

股票代碼：8111



立碁電子工業股份有限公司
LIGITEK ELECTRONICS CO., LTD.

一一四年度 年 報

刊印日期：中華民國一一五年四月二十三日

本年報查詢網址：公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

立碁官網：<http://www.ligitek.com>>投資人專區>股東專欄

一、發言人及代理發言人姓名、職稱、連絡電話及電子郵件信箱

	發言人	代理發言人
姓名	黃冠甄	童建融
職稱	稽核主管	特助
聯絡電話	(02)7703-6000 轉6166	(02)7703-6000 轉6082
電子郵件信箱	coco_huang@mail.ligitek.com	dio198817@mail.ligitek.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

1.總公司

地址：238新北市樹林區博愛街238號

電話：02-7703-6000

傳真：02-7703-6286

2.分公司：無

3.工廠：

台北廠：238新北市樹林區博愛街238號

電話：02-7703-6000

傳真：02-7703-6286

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地址：106045台北市大安區敦化南路二段67號B1

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

電話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：王戊昌會計師、陳昭惠會計師

事務所名稱：國富浩華聯合會計師事務所

地址：105405台北市松山區敦化北路122號7樓

網址：<https://www.crowe.com/tw>

電話：(02)8770-5181

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：不適用

六、公司網址：<http://www.ligitek.com>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	6
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	6
二、公司治理運作情形.....	16
三、簽證會計師公費資訊.....	52
四、更換會計師資訊.....	52
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業.....	53
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	53
七、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	54
八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	54
參、募資情形.....	55
一、股本來源.....	55
二、主要股東名單.....	57
三、公司股利政策及執行狀況.....	57
四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響.....	58
五、員工、董事酬勞.....	58
六、公司買回本公司股份情形.....	59
七、公司債辦理情形.....	59
八、特別股辦理情形.....	59
九、海外存託憑證辦理情形.....	59
十、員工認股權憑證辦理情形.....	59
十一、限制員工權利新股辦理情形.....	59
十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	59
十三、資金運用計劃執行情形.....	59
肆、營運概況.....	60
一、業務內容.....	60
二、市場及產銷概況.....	72
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	77
四、環保支出資訊.....	77
五、勞資關係.....	78
六、資通安全管理.....	78
七、重要契約.....	81
八、智慧財產管理計畫.....	81
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	83
一、財務狀況.....	83
二、財務績效.....	84

三、現金流量.....	85
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	85
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年 投資計畫	85
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	86
七、其他重要事項.....	87
陸、特別記載事項.....	88
一、關係企業相關資料.....	88
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露事項...	92
三、其他必要補充說明事項.....	92
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所 定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	92

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

歡迎各位撥冗參加本年度股東會，在此謹代表公司誠摯的感謝各位股東過去一年對立基的支持。茲將 114 年度之經營狀況及未來展望報告如下：

一、114 年度營業結果：

(一)營業計劃實施成果

114 年度之營運狀況彙總如下：

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度
營業收入淨額	851,588
營業成本	(596,174)
營業毛利	255,414
營業費用	(208,180)
營業淨利(損)	47,234
營業外收入及支出	87
稅前淨利(損)	47,321
稅後淨利(損)	41,057

(二)預算執行情形：本公司 114 年財務預測未公佈。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

年度		114 年度	
分析項目			
財務收支	營業收入淨額	851,588	
	營業毛利	255,414	
	稅前淨利	47,321	
獲利能力	資產報酬率(%)	2.27	
	股東權益報酬率(%)	2.99	
	佔實收資本比率(%)	營業利益	4.33
		稅前純益	4.34
	純益率(%)	4.82	
每股盈餘(元)	0.38		

(四)研究發展狀況

1. 最近二年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目\年度	113 年度	114 年度
研發費用	41,627	51,769
營業收入	809,094	851,588
研發費用占營收比率	5.14%	6.08%

2. 最近二年度開發成功之技術或產品

年度	產品名稱	功能簡述	應用
113年度	車用元件產品	符合汽車產業規範(AEC Q101 和 Q102)LED 元件系列產品量產(車外、車內與 smart LED 應用)	汽車產業
	紅外線模組	國內外品牌客戶高階監視器產品紅外模組解決方案。	監視器產業
	觸控式電子水龍頭	電容式觸控電子水龍頭兩機種量產。	飲水用產業
114年度	紅外線模組	應用於國外品牌客戶室內廣角監視器產品，紅外模組解決方案	監視器產業
	軌道燈控系統	輕軌站燈控系統	軌道產業
	車用模組	日系電動機車用儀表板	車輛產業

二、115 年度營業計劃概要：(經營方針、預期銷售數量及其依據及重要之產銷策略)

(一)經營方針

1. 積極開發電動汽、機車及電動自行車相關 LED 應用產品市場，以提升整體高獲利收益。
2. 專注先進封測核心事業之發展，有效利用集團資源與開發未來市場所需的先進封裝技術，以增加營運效率。
3. 持續投入矽光子產業所需的高頻系統封裝(SIP) 元件與模組、非可見光新產品與高畫素影像模組的研發，並且持續積極布局 3C 產業、矽光子、安控、AI 影像辨識和車載市場的新技術發展與市場佔有率。
4. 活化管理機制，提昇人員效率。
5. 以滿足客戶需求為優先，同時積極開發新產品，滿足多元客製化產品並嚴格控制存貨管理。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司未公佈 115 年度財務預測，故不適用。

(三)重要之產銷策略：

1. 生產策略：

- (1)本公司生產技術導引以晶片及光學先進封裝技術製程與其應用模組為

主，從提升設備妥善率及人員訓練技術升級，即時監控產品質量制度提升良率與市場競爭力。

- (2)致力於生產技術開發改良，並持續引進高效能設備與檢測儀器，改良設備性能暨生產工具，提升產出效能，實現降低製造成本。
- (3)建構優化設備共用性以提升產能機動性，兼具計畫性與及時接單式之彈性運作能力，以滿足市場交期迅速變化需求。
- (4)佈建應用產品生產線模組化生產能力，滿足多元客製化產品，達成低庫存、高彈性交期之競爭優勢。

2. 銷售策略：

- (1)電動汽車充電樁、換電站建置工程合作。
- (2)拓展電動輔助自行車 E-Bike 國際品牌車廠，進行相關 LED 應用模組產品導入市場合作設計開發。
- (3)導入國際品牌電動機車相關 LED 模組應用產品設計新市場。
- (4)擴大汽車售服市場 AM 配件產品專案設計、客製化設計開發，因應市場迅速變化，不斷掌握產品發展新脈動。
- (5)博奕機台 Gaming 市場及特殊顯示器開發與 R/G/B+IC LED 燈條模組設計、生產製造。
- (6)公車資訊 LED 看板及戶外 LED 顯示屏產品積極專案市場布局。
- (7)太陽能發電系統及電動汽車充電樁與儲能設備專案工程合作建置。
- (8)鐵道公共工程相關 LED 警示燈具應用、特殊照明工程專案客製設計及承攬施工。
- (9)無人機、船舶、遊艇等裝飾及照明特殊應用客製化產品之設計合作開發。
- (10)工業 4.0 自動化設備相關紅外線感測模組市場之技術合作開發。
- (11)綠建築智能燈具及系統設計相關規劃及安裝施工。
- (12)醫療儀器專用光源與相關智能模組開發應用。
- (13)與歐美客戶共同開發佈局元宇宙應用、導入光學技術之 AR/VR 頭戴裝置擴增/虛擬實境光學模組、成功切入元宇宙商機。相關產品:智慧安控市場佈局，全球智慧城市發展正快速擴大，網路攝影機(IP Camera)..等市場需求攀峰，立基佈局之 IR LED 模組，搶攻安全監控市場商機。
- (14)網通市場、電競市場深耕佈局。持續開發電競周邊產品應用 ARGB 商機，Eg. VGA 顯卡、風扇、機殼、M/B、耳機、滑鼠、鍵盤、螢幕、桌機及筆電等市場商機，提升市占率。
- (15)全球車廠佈局，更為積極提升車用 LED 滲透率，做出差異化競爭，提升市場佔有率。
- (16)歐洲智能電錶案深耕，從電錶進而擴大推廣至水錶，瓦斯錶...等應用。
- (17)擴大立基元件產品差異化與優勢:佈局 ARGBW+觸控 IC、ARGBW 應用、MOS 訊號控制 LED 等新產品之應用開發及推廣。

3. 產品開發策略：

- (1)於封裝產品的本業上仍持續在系統封裝元件(System in Package)進行技術與產品的研發，未來會依據客戶的需求朝向高頻光電系統封裝技術(High Frequency Photonic SIP)進行研發；而既有產業的SIP市場，亦會持續進行產品升級，以符合客戶新機種的開案需求。
- (2)持續開發 Infrared 元件與模組產品，包含 LED 和 LASER 等元件與模組產品，應用產業於高階專業監控產品、影像系統和其他智能應用產業。另外，還有在短、中、長波等紅外線收發模組依據不同產業需求進行開發。
- (3)持續於應用在車量產業的產品進行開發，尤其在顯示器產品上，本公司在 HUD 發展多年下，其技術可以快速地應用於電動車產業，近年已於兩輪的電動機車和 E-BIKE 已有豐富的實績，未來幾年還會持續於車輛產業深根所需技術，並開發出符合客戶需求的元件和模組產品。
- (4)依據不同產業對影像品質的要求，客製化開發不同產業需求的高畫素影像系統模組產品和主動式封裝的鏡頭模組製程技術。
- (5)近年因為 AI 高速運算的需求，興起矽光子光通訊技術，立基將持續切入單通道 200G bits/S 以上的技術和光收發模組 1.6T 以上的產品研發。

4. 品質策略：

- (1)善用公司資源、持續改善品質、不斷提升技術、贏得客戶滿意。
- (2)依據公司營運目標，訂定品質目標，並持續提升目標值。
- (3)致力建立、執行、管理及維護完善之品質系統。
- (4)以顧客為先，持續瞭解顧客要求，不斷提昇顧客滿意度。
- (5)引導相關品質系統含入設計開發中並維護。
- (6)針對生產品質持續有效稽核、加強檢驗。
- (7)全員參與持續改善各部門流程績效。
- (8)提供符合顧客要求品質的產品與服務。
- (9)落實有害物質管理，生產綠色產品，實現環境保護。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)未來公司發展策略

專注發展核心事業，持續投入矽光子產業所需的高頻系統封裝(SIP)元件與模組、非可見光新產品與高畫素影像模組的研發，並且積極布局資訊、矽光、工控、AI 影像辨識和車載相關應用領域的技術發展、提高獲利與產品門檻，並在下世代的半導體封裝技術找尋可切入的領域，以期未來能在產業多元應用的趨勢下，公司能長期發展。另外，充分運用集團資源，以增加營運績效。落實管理機制，以發揮各部門應有效能、並進行人員能力的成長養成，以達到公司永續經營的目標。

(二)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

LED 產業經歷 40 餘年發展，我國 LED 元件產業已建構出相對完整產業鏈與研發

能力，2025 年是全球政局動盪的一年，因「關稅大戰」，全球經濟再迎關稅衝擊，地緣政治亦跌宕起伏影響企業決策與投資布局的核心變數。關稅頻繁變動致使企業難以規劃業務及投資；全球經濟面臨高度不穩定性。因應世界政治與經濟快速變化與各生產基地人力資源之變動，隨時注意國內及國外法令及政策變動，確保公司對應變局之能力，降低營運風險，加強創新研發，公司持續投入矽光子產業所需的高頻系統封裝(SIP) 元件與模組、非可見光新產品與高畫素影像模組的研發，並且持續積極布局資訊、矽光、AI 影像辨識和車載相關應用領域的技術發展與市場佔有率。

以上就 114 年度營業結果及 115 年度營業計劃概要提出報告。今後，仍殷切期盼諸位股東能繼續給予本公司支持與鼓勵，本公司經營團隊將秉持平實的經營態度，並維持公司的永續發展，以不負各位股東厚望與支持。在此，謹祝各位身體健康，萬事如意。

立碁電子工業股份有限公司

董事長：童義興



經理人：童義興



會計主管：楊美麗



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

115年3月31日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	童義興	男 66-70	113.6.12	三年	79.10.16	10,675,543	9.78%	10,675,543	9.78%	1,419,259	1.30%	0	0	文化大學化工系畢業 億光電子工業(股)公司業務經理	本公司總經理(註1)	董事長	劉子竹	配偶	(註2)
董事	中華民國	周文宗 (註3)	男 71-75	113.6.12	三年	79.10.16	4,071,362	3.73%	4,217,062	3.87%	3,115	0.003%	0	0	台北工專電子工程系畢業 立基電子工業(股)公司副總經理 億光電子工業(股)公司工程經理	享慶科技(股)公司董事 廣州番禺馬立聯電子有限公司董事 享慶光電(東莞)有限公司董事	無	無	無	
董事	中華民國	劉子竹	女 66-70	113.6.12	三年	79.10.16	1,419,259	1.30%	1,419,259	1.30%	10,675,543	9.78%	0	0	新竹曙光高商畢業 立基光能(股)公司董事	無	董事長	童義興	配偶	
董事	中華民國	吳啟全	男 66-70	113.6.12	三年	81.06.23	454,416	0.42%	454,416	0.42%	0	0	0	0	日本慶應大學應用化學系碩士 英杰企業有限公司負責人	英杰企業有限公司負責人	無	無	無	
董事	中華民國	楊肇胤	男 61-65	113.6.12	三年	79.10.16	1,033,062	0.95%	743,062	0.68%	0	0	0	0	中華中學機械科畢 立基電子工業(股)公司亞太事業處經理	無	無	無	無	
獨立董事	中華民國	李廣浩	男 71-75	113.6.12	三年	107.06.11	0	0	0	0	0	0	0	0	國立臺灣大學國際企業系碩士 歐格電子工業(股)公司董事長兼總經理	本公司薪資報酬委員會召集人 本公司審計委員會委員 歐格電子工業(股)公司董事長兼總經理	無	無	無	
獨立董事	中華民國	顏文治	男 61-65	113.6.12	三年	101.06.18	0	0	0	0	0	0	0	0	國立中山大學機械工程系碩士 科佑顧問有限公司負責人 吉茂精密(股)公司獨立董事、薪資報酬委員、審計委員會委員 工業技術研究院綠能與環境研究所研究員/經理	本公司審計委員會委員 科佑顧問有限公司負責人 國際票券金融公司顧問	無	無	無	

獨立董事	中華民國	黃成助	男	66-70	113.6.12	三年	110.07.26	0	0	0	0	3.000	0.003%	0	中原大學工業工程學系 工安興業(股)公司董事長兼總經理	本公司薪資報酬委員會委員 本公司審計委員會委員 工安興業(股)公司董事長 中華民國工業安全衛生協會常務理事	無	無	無
獨立董事	中華民國	林寬政	男	66-70	113.6.12	三年	81.06.23 (註4)	0	0	0	0	0	0	0	中國文化大學經濟學研究所法學 碩士 心恩聯合會計師事務所合夥會計 師	本公司審計委員會召集人 本公司薪資報酬委員會委員 心恩聯合會計師事務所合夥會計師 鼎茂智造(股)公司董事長 林氏資產(股)公司董事 財團法人新北市立土城國民中學教 育基金會董事長 新北市土城區林姓宗親會理事長	無	無	無

註1：LIGITEK SMOA CO., LTD 法定代表人、享慶科技(股)公司法人代表人、立慶有限公司法定代表人、立慶興(股)公司法人代表人、享慶科技(股)公司法人代表人、享慶光電(東莞)有限公司董事長、順星生醫(股)公司法人代表人、登興開發科技(股)公司法人代表人。

註2：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，惟為強化董事會之獨立性，公司內部已積極培訓合適人選；此外，董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理，且本公司過半數董事未兼任員工或經理人，以提升董事會職能及強化監督功能。

註3：董事周文宗原兼任本公司副總經理，於114.9.12退休轉任顧問。

註4：獨立董事林寬政110.6.11解任監察人，113.6.12新任獨立董事。

表一：法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
無	無

115年3月31日

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東
無	無

115年3月31日

2. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司獨立 董事數
童義興				
周文宗				
劉于竹				
吳啟全				
楊肇胤				
李廣浩			<ol style="list-style-type: none"> 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。 	
顏文治		<ol style="list-style-type: none"> 1. 具有五年以上商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗及專業資格，專業資格與經驗請參閱第6頁1. 董事資料相關內容。 2. 未有公司法第30條各款情事。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。 	
黃成助			<ol style="list-style-type: none"> 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有本公司股份數3,000股及比重0.003%。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額為新台幣46,800元(未稅)。 	
林寬政			<ol style="list-style-type: none"> 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。 	

3. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：本公司已訂定「公司治理實務守則」，規定董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- A. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
 - B. 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。
- 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

A. 營運判斷能力、B. 會計及財務分析能力、C. 經營管理能力、D. 危機處理能力、E. 產業知識、F. 國際市場觀、G. 領導能力、H. 決策能力。

現任董事會成員共 9 位，包含 4 位獨立董事、1 位女性董事及 1 位員工身份董事佔全體董事成員比例分別為 44.44%、11.11% 及 11.11%，本公司將以女性董事占比達 33% 為目標。

截至 114 年底，有 7 位董事年齡在 61~70 歲，2 位董事年齡在 71~75 歲，其中獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範。

113 年度進行第十五屆董事會成員改選，全體董事成員多元化政策落實情形如下：

姓名	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡	獨立董事任期年資	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
童義興	TW	男	V	66-70		V	V	V	V	V	V	V	V
周文宗	TW	男		71-75		V	V	V	V	V	V	V	V
劉于竹	TW	女		66-70		V	V	V	V	V	V	V	V
吳啟全	TW	男		66-70		V	V	V	V	V	V	V	V
楊肇胤	TW	男		61-65		V	V	V	V	V	V	V	V
李廣浩	TW	男		71-75	7.6	V	V	V	V	V	V	V	V
顏文治	TW	男		61-65	13.6	V	V	V	V	V	V	V	V
黃成助	TW	男		66-70	4.5	V	V	V	V	V	V	V	V
林寬政	TW	男		66-70	1.6	V	V	V	V	V	V	V	V

註：董事周文宗原兼任本公司副總經理，於 114.9.12 退休轉任顧問。

董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

原因說明：本公司董事會目前由 9 名成員組成，其中女性董事比例為 11.11% (1/9)，未達規定之 1/3 門檻，係因目前董事會多數成員為連任董事，變動頻率較低，影響性別多元化進程。

採行措施：在董事提名過程中，優先考量女性候選人，並積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入。

(2) 董事會獨立性：本公司共有 9 席董事（含 4 位獨立董事），獨立董事佔全體董事成員比例為 44.44%；另僅 2 席董事之間具有配偶或二親等以內之親屬關係。

(三)最近年度支付一般董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金
1. 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註1)		業務執行費用(D)(註2)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		退職退休金(F)			員工酬勞(G)			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	股票金額	本公司		現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司
董事	董義興																	
	周文宗																	
	劉于竹	0	0	0	0	295	2,000	2,400	2,295	2,698	0	0	210	0	9,479	9,882	23.08%	24.06%
	吳啟全																	
	楊肇胤																	
獨立董事	李廣浩																	
	顏文治	0	0	0	0	232	1,775	1,775	2,007	2,007	0	0	0	0	2,007	2,007	4.89%	4.89%
	黃成助																	
	林寬政																	

1. 請敘明獨立董事短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；參考同業通常水準支給情形、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等，評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性等原則。並由本公司薪資報酬委員會定期審視酬金制度。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：30,000元。

註1：係指經115/2/25董事會決議通過擬議配發之114年度董事酬勞金額。

註2：係指114年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等)。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	財務報告內所有公司(H)	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	母公司及所有轉投資事業(I)(註1)
	本公司	董義興、周文宗、劉于竹、吳啟全、楊肇胤、李廣浩、顏文治、黃成助、林寬政	本公司	劉于竹、吳啟全、楊肇胤、李廣浩、顏文治、黃成助、林寬政
低於1,000,000元	董義興、周文宗、劉于竹、吳啟全、楊肇胤、李廣浩、顏文治、黃成助、林寬政	董義興、周文宗、劉于竹、吳啟全、楊肇胤、李廣浩、顏文治、黃成助、林寬政	劉于竹、吳啟全、楊肇胤、李廣浩、顏文治、黃成助、林寬政	劉于竹、吳啟全、楊肇胤、李廣浩、顏文治、黃成助、林寬政
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	無	無	周文宗	無
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	無	無	無	周文宗
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	無	無	無	無
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	無	無	董義興	董義興
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	無	無	無	無
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	無	無	無	無
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	無	無	無	無
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	無	無	無	無
100,000,000元以上	無	無	無	無
總計	9人	9人	9人	9人

註1：公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱由「財務報告內所有公司」改為「母公司及所有轉投資事業」。

2. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資或母事業公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司	
總經理	董義興															
副總經理	周文宗	14,259	15,259	0	0	1,713	1,713	720	0	720	0	16,692	17,692	40.65%	43.09%	8
	吳武龍															
	曾慶儀															
	彭貴圓															

註1：退職退休金係屬退休金提撥數，無實際支付數。

註2：係填列114年度總經理及副總經理包含薪資、職務加給、獎金等。

註3：係指經115/2/25董事會決議通過擬配發之114年度員工酬勞金額。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	母公司及所有轉投資事業(E)(註1)
低於1,000,000元	無	無
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	周文宗	無
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	吳武龍、曾慶儀、彭貴圓	周文宗、吳武龍、曾慶儀、彭貴圓
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	無	無
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	董義興	董義興
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	無	無
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	無	無
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	無	無
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	無	無
100,000,000元以上	無	無
總計	5人	5人

註1：公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司「總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母事業公司所領取之酬金，併入酬金級距表之E欄，並將欄位名稱由「財務報告內所有公司」改為「母公司及所有轉投資事業」。

3.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

經理人	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	童義興	0	1,050	1,050	2.56
		周文宗				
		吳武龍				
	副總經理	曾慶儀				
		彭貴圓				
		李孝文				
會計主管	楊美麗					
	財務主管	曹書溶				

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近兩年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

單位：新台幣仟元

職稱	年度	114 度			113 年度		
		酬金金額(A)	稅後純益(B)	比率(A/B)	酬金金額(A)	稅後純益(B)	比率(A/B)
董事		4,302	41,067	10.48%	4,830	98,952	4.88%
總經理及副總經理		15,972	41,067	38.89%	16,935	98,952	17.11%
合計		20,274	41,067	49.37%	21,765	98,952	21.99%

職稱	年度	114 度 (財務報告內所有公司)			113 年度 (財務報告內所有公司)		
		酬金金額(A)	稅後純益(B)	比率(A/B)	酬金金額(A)	稅後純益(B)	比率(A/B)
董事		4,705	41,057	11.46%	5,300	98,233	5.39%
總經理及副總經理		16,972	41,057	41.34%	17,935	98,233	18.26%
合計		21,677	41,057	52.80%	23,235	98,233	23.65%

項目\說明	董事(含獨立董事)酬金	總經理、副總經理酬金
1. 酬金之政策	<p>1. 董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給業務執行費用。</p> <p>2. 本公司年度如有獲利，依章程第二十三條規定，由董事會決議提撥不高於5%為董事酬勞。並應提股東會報告，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥董事酬勞。</p>	依公司薪資管理辦法、績效考核管理辦法辦理。
2. 標準與組合	依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值。	本薪、職務加給、伙食津貼、交通津貼。
3. 訂定酬金之程序	年度盈餘分配之董事酬勞依公司章程規定，由薪酬委員會提出提撥金額建議，董事會決議擬具提撥案，並提股東會後提撥。	<p>1. 依薪酬管理辦法擬定敘薪條件並提交薪酬委員會審議，再送董事會核可通過。</p> <p>2. 年度績效獎金及員工酬勞，依年度績效考核結果與相關發放辦法，提案送薪酬委員會審議，再送交董事會通過核可辦理。</p>
4. 與經營績效及未來風險之關聯性	本公司董事之績效評估及薪資報酬，參考同業通常水準支給情形、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等，評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性等原則。並由本公司薪資報酬委員會定期審視酬金制度。	本公司經理人之績效評估及薪資報酬，參考同業通常水準支給情形，並考量與個人績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等，評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性等原則。並由本公司薪資報酬委員會定期審視酬金制度。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1.最近年度(114)董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【 B/A 】	備註
董事長	童義興	5	0	100	
董事	周文宗	5	0	100	
董事	劉于竹	4	1	80	
董事	吳啟全	5	0	100	
董事	楊肇胤	5	0	100	
獨立董事	李廣浩	5	0	100	
獨立董事	顏文治	5	0	100	
獨立董事	黃成助	5	0	100	
獨立董事	林寬政	5	0	100	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：詳(註 1)。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：董事涉有自身利害關係議案時，均已迴避不參與表決，可參閱(註 1)之內容。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會、各功能性委員會評鑑執行情形：詳(註 2)。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

(一)本公司為因應電子投票政策，將董事選舉全面採候選人提名制度，於 110 年 7 月 26 日股東會通過修訂「董事選舉辦法」。

(二)本公司為強化公司治理已於 110 年 7 月 26 日成立審計委員會，使董事會運作更加完善。

(三)為使董事會成員能有效地承擔其職責，透過董事會之召開取得共識形成決議，民國 114 年度共召開 5 次董事會，並將重要決議事項均揭露至公司網站投資人專區，以提昇資訊透明度，本公司網頁亦有公告相關辦法規範，以維護股東權益，提高投資人對本公司之了解與認同。

(註 1)

董事會	議案內容及後續處理	獨董持反對或保留意見
第十五屆 第五次 114.3.12	1. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案	無
	2. 討論評估董事(含獨立董事)酬金案	
	3. 討論國富浩華聯合會計師事務所更換簽證會計師案	
	4. 修正本公司「公司章程」案	
	◎獨立董事意見：無。	
	◎公司對獨立董事意見之處理：無。	
	◎決議結果：1-2 除有自身利害之董事迴避未參與討論及表決外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。 3-4 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
第十五屆 第六次 114.5.13	1. 討論簽證會計師 114 年度委任報酬案	無
	2. 討論子公司 LIGITEK ELECTRONICS(THAILAND) CO., LTD. 解散清算案	
	◎獨立董事意見：無。	
	◎公司對獨立董事意見之處理：無。	
	◎決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
第十五屆 第七次 114.8.13	1. 擬增修本公司「研發循環」及其內部稽核程序及稽核重點標準書	無
	◎獨立董事意見：無。	
	◎公司對獨立董事意見之處理：無。	
	◎決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
第十五屆 第八次 114.11.11	1. 本公司擬辦理發行國內第四次無擔保轉換公司債	無
	2. 擬增修本公司「薪工循環」及其內部稽核程序及稽核重點標準書	
	◎獨立董事意見：無。	
	◎公司對獨立董事意見之處理：無。	
	◎決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	
第十五屆 第九次 114.12.22	1. 擬修訂本公司內部控制制度「資訊作業」及其內部稽核程序及稽核重點標準書	無
	◎獨立董事意見：無。	
	◎公司對獨立董事意見之處理：無。	
	◎決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	

(註2)董事會、各功能性委員會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	提報董事會日期	評估範圍	評估方式	評估內容	董事會評鑑執行情形
每年執行一次	1140101~1141231	1150225	整體董事會	董事會內部自評	(1)對公司營運之參與程度 (2)董事會決策品質 (3)董事會組成與結構 (4)董事的選任及持續進修 (5)內部控制	董事會運作情形良好，將依據本次董事會之評鑑結果持續強化，以提昇公司治理成效
			個別董事成員	董事自評	(1)公司目標與任務之掌握 (2)董事職責認知 (3)對公司營運之參與程度 (4)內部關係經營與溝通 (5)董事之專業及持續進修 (6)內部控制	評估結果良好，將依據本次評鑑結果持續強化，以提昇公司治理成效
			各功能性委員會	各委員會內部自評	(1)對公司營運之參與程度 (2)功能性委員會職責認知 (3)功能性委員會決策品質 (4)功能性委員會組成及成員選任 (5)內部控制	薪資報酬委員會及審計委員會運作情形良好，將依據本次之評鑑結果持續強化，以提昇公司治理成效

2.114 年度各次董事會獨立董事出席狀況

◎：親自出席；☆：委託出席；*：未出席

114 年度	3/12	5/13	8/13	11/11	12/22
李廣浩	◎	◎	◎	◎	◎
顏文治	◎	◎	◎	◎	◎
黃成助	◎	◎	◎	◎	◎
林寬政	◎	◎	◎	◎	◎

(二)審計委員會運作情形

1. 本公司審計委員會成員由全體獨立董事組成並且至少每季召開一次會議，審計委員會之運作，協助董事會以下列事項之監督為主要目的：

- (1) 公司財務報表之允當表達。
- (2) 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- (3) 公司內部控制之有效實施。
- (4) 公司遵循相關法令及規則。
- (5) 公司存在或潛在風險之管控。

審計委員會工作重點如下：

- (1) 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2) 內部控制制度有效性之考核。
- (3) 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (5) 重大之資產或衍生性商品交易。
- (6) 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10) 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- (11) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

2. 最近年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	林寬政	5	0	100	
獨立董事	李廣浩	5	0	100	
獨立董事	顏文治	5	0	100	
獨立董事	黃成助	5	0	100	
其他應記載事項： 一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。 (一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：(註 1)。 (二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。 二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。					

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

(一)本公司內部稽核主管定期於審計委員會會議中報告稽核計畫；另定期呈送稽核報告予獨立董事，各獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。

(二)本公司簽證會計師每年至少參加審計委員會報告年度查核結果，於審計委員會中報告財務報表查核或核閱結果及溝通相關法令要求之事項，各獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

(三) 114 年度獨立董事與會計師及稽核主管之溝通情形

日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	結果
114/3/12	審計委員會	會計師	113 年度決算表冊案	無其他意見，審議後提請董事會決議。
114/8/13	審計委員會	會計師	本公司 114 年第二季財務報表案	無其他意見，審議後提請董事會決議。
114/12/24	審計委員會	稽核主管	討論通過 115 年稽核計畫案	無其他意見，審議後提請董事會決議。

(註 1)

審計委員會	議案內容及後續處理	未經審委會通過，而經全體董事 2/3 同意事項
第二屆第四次 114.3.12	1. 113 年度『內部控制制度有效性之考核』及『內部控制制度聲明書』案	無
	2. 討論國富浩華聯合會計師事務所更換簽證會計師案	
	3. 113 年度決算表冊案	
	4. 修正本公司「公司章程」案	
	◎獨立董事意見：無。	
	◎公司對審計委員會意見之處理：無。	
第二屆第五次 114.5.13	1. 討論簽證會計師 114 年度委任報酬案	無
	2. 討論子公司 LIGITEK ELECTRONICS(THAILAND)CO., LTD. 解散清算案	
	◎獨立董事意見：無。	
	◎公司對審計委員會意見之處理：無。	
	◎決議結果：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	
第二屆第六次 114.8.13	1. 本公司一一四年第二季合併財務報表案	無
	2. 擬增修本公司「研發循環」及其內部稽核程序及稽核重點標準書	
	◎獨立董事意見：無。	
	◎公司對審計委員會意見之處理：無。	
	◎決議結果：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	
第二屆第七次 114.11.11	1. 本公司擬辦理發行國內第四次無擔保轉換公司債	無
	2. 擬增修本公司「薪工循環」及其內部稽核程序及稽核重點標準書	
	◎獨立董事意見：無。	

	◎公司對審計委員會意見之處理：無。	
	◎決議結果：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	
第二屆 第八次 114.12.22	1. 擬修訂本公司內部控制制度「資訊作業」及其內部稽核程序及稽核重點標準書	無
	◎獨立董事意見：無。	
	◎公司對審計委員會意見之處理：無。	
	◎決議結果：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V	本公司已訂定公司治理實務守則，並於公司官網上揭露。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V	(一) 本公司已設立發言人，由其處理股東相關問題。 (二) 本公司依證交法第25條規定，按月申報內部人(董事、經理人及持股達10%以上之大股東)所持股權之變動情形，並隨時掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。	無重大差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V	(三) 本公司已訂「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	(四) 本公司訂定之「防範內線交易之管理作業」中，已明訂禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V	「防範內線交易之管理作業」第6條：公司董事、經理人、受僱人、其他因身份、職業或控制關係獲悉本公司內部重大資訊之人及持股10%之股東不得買賣本公司股票或其他具股權性質之有價證券。 (一) 本公司已訂定「公司治理實務守則」，規定董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能		<p>摘要說明</p> <p>準： 1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。 2. 專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下： (1)營運判斷能力。 (2)會計及財務分析能力。 (3)經營管理能力。 (4)危機處理能力。 (5)產業知識。 (6)國際市場觀。 (7)領導能力。 (8)決策能力。 現任董事成員共9位，包含4位獨立董事、1位女性董事及1位具員工身份董事佔全體董事成員比例分別為44.44%、11.11%及11.11%，本公司將以女性董事佔比達33%為目標。 截至114年底，有7位董事年齡在61~70歲，2位董事年齡在71~75歲，其中獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範。 113年度進行第十五屆董事會成員改選，全體董事成員多元化政策落實情形(註1) (二) 本公司已設置薪酬委員會、審計委員會，其他功能委員會尚未設置，未來將視需要評估設置。</p>	未來將視需要評估設置。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，並將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	V	<p>置。</p> <p>(三) 本公司於107年通過訂定「董事會績效評估辦法」，每年初由各董事填寫「董事會績效評估自評問卷」、議事單位填寫「董事會績效評估自評問卷」，據以評核上年度董事會績效。114年度之董事會績效考核、董事會績效評估結果為良好，皆符合規定並無重大異常，並已於115年2月25日向董事會報告評估結果。且該評估結果將作為個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p> <p>(四) 本公司依公司治理實務守則第29條之規定，一年一次參考審計品質指標(AQIS)，評估本公司委任之國富浩華聯合會計師事務所簽證會計師王戊昌、陳昭惠獨立性及適任性。</p> <p>依本公司會計師獨立性及適任性評估表(註2)、會計師事務所出具之超然獨立聲明書及審計品質指標AQI評估(註3)，業經115年2月25日審計委員會討論通過後，並提報同日董事會決議通過本公司會計師獨立性及適任性。</p>	無重大差異
<p>四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會議事錄等)？</p>	V	<p>本公司經董事會決議通過，指定財務主管曹書溶擔任公司治理主管，保障股東權益及強化董事會職能，並由股務人員直接向其報告。財務主管曹書溶已具備公開發行公司從事財務等管理工作經驗達三年以上。公司治理人員主要職責為提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會議相關事宜等。</p> <p>114年度業務執行情形如下： 1. 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修；</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>(1) 針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，於就任時提供董事會成員，並定期更新。</p> <p>(2) 檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。</p> <p>(3) 依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事擬定年度進修計畫及安排課程。</p> <p>2. 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜：</p> <p>(1) 向董事會、獨立董事報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。</p> <p>(2) 協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。</p> <p>(3) 會後負責檢覆董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>3. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。</p> <p>4. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。</p> <p>5. 公司治理主管114年度進修情形(註4)。</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，並於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V	<p>1. 本公司官網設置利害關係人專區(利害關係人包含：主管機關、股東、客戶、員工、供應商)溝通管道。</p> <p>2. 本公司已於公司網站(http://www.ligitek.com)設有投資人專區，定期揭露利害關係人所關注之議題，如公司資料、公司治理、財務資訊(每月營收)、財務報表、投資消息、股東專欄等資訊。且本公司於112年於公司網站新設永續發展專區。</p>	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	V	本公司股務代理機構為元大證券股份有限公司股務代理部	無重大差異
七、資訊公開	V	(一) 本公司設有公司網站(http://www.ligitek.com)，揭露財務業務及公司治理資訊。	無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V	(二) 本公司落實發言人制度，負責對外溝通公司經營狀況。另將法人說明會簡報放置於本公司網站。	無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V	(三) 公司於會計年度終了後三個月內內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	公司於會計年度終了後三個月內內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、產品保固及提供售後服	V	<p>1. 員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：均依照相關規定辦理。</p> <p>2. 本公司董事進修之情形(註5)。</p> <p>3. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依據內部控制進行研討。</p> <p>4. 客戶政策之執行情形：產品保固及提供售後服</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
事及監察人購買責任保險之情形等) ?		務。 5. 本公司已為董事購買責任保險。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。	<p>(一) 已改善情形： 1. 董事會過去兩年組成多元化政策、具體管理目標及落實執行揭露於公司網站及年報。 2. 董事會過去兩年二氣化碳年排放量、廢氣物總重量。 3. 揭露願編強社責任報告與責任書。</p> <p>(二) 優先加強企業社責任： 1. 加強企業社責任。 2. 設置法定以外之功能性委員會。</p>		

(註1) 全體董事成員多元化政策落實情形

姓名	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡	獨立董事任期年資	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
章義興	TW	男	V	66-70		V	V	V	V	V	V	V	V
周文宗	TW	男		71-75		V	V	V	V	V	V	V	V
劉于竹	TW	女		66-70		V	V	V	V	V	V	V	V
吳啟全	TW	男		66-70		V	V	V	V	V	V	V	V
楊肇胤	TW	男		61-65		V	V	V	V	V	V	V	V
李廣浩	TW	男		71-75	7.6	V	V	V	V	V	V	V	V
顏文治	TW	男		61-65	13.6	V	V	V	V	V	V	V	V
黃成助	TW	男		66-70	4.5	V	V	V	V	V	V	V	V
林寬政	TW	男		66-70	1.6	V	V	V	V	V	V	V	V

註：董事周文宗原兼任本公司副總經理，於114.9.12退休轉任顧問。

(註2) 本公司會計師獨立性及適任性評估表 (列舉重要項目)

評估項目	是	否
一、評估內容：		
10. 會計師未有卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務	■	
11. 會計師是否未兼任本公司經常性工作，支領固定薪給	■	
12. 會計師是否未涉及本公司制訂決策之管理職能	■	
13. 截至最近一次發證作業，未有七年未更換之情形	■	
二、工作表現及績效：		
1. 如期完成本公司各期財報	■	
2. 如期完成轉投資公司各期財報查核	■	
3. 不定期提供本公司財務、稅務諮詢服務	■	

(註3)審計品質指標評估項目

五大構面	AQI指標	衡量重點	評估結果
專業性	查核經驗	資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作	查核人員具備足夠之審計經驗
	訓練時數	會計師及理級以上查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能	查核人員有接受足夠之教育訓練
	流動率	事務所是否維持足夠資深之人力資源	資深人員流動率低
品質控管	查核投入	查核團隊成員於各查核階段投入是否足當	查核團隊成員於各查核階段均投入適當之查核時數
	非審計服務公費	非審計服務公費佔比對獨立性之影響	符合獨立性
獨立性	客戶熟悉度	審計個案於事務所簽證年度財務報告之累計年數對獨立性之影響	符合獨立性
	外部檢查缺失及處分	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行	皆依有關法令及準則執行，無處分情事發生
創新能力	創新規劃或倡議	會計師事務所提升審計品質之承諾，包括會計師事務所創新能力及規劃	提供一套衡量審計品質的完整性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等5大構面

(註4)公司治理主管進修情形

起	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度總進修時數
	起	迄				
114/05/13	114/05/13		社團法人中華公司治理協會	AI 時代下的永續、風險與資安議題	3	12
114/07/25	114/07/25		社團法人中華公司治理協會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企業永續競董事會常見缺失？上市場實務分享	3	
114/09/25	114/09/25		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企業永續競	3	
114/09/25	114/09/25		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事會常見缺失？上市場實務分享	3	

(註5)董事114年度進修情形彙總表

董事/ 獨立董事	姓名	進修日期	進修單位	進修課程	進修時數	
董事	童義興	1140513	社團法人中華公司治理協會	AI時代下的永續、風險與資安議題	3	
	周文宗	1140513	社團法人中華公司治理協會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企業永續競爭力	3	
	劉于竹	1140513	社團法人中華公司治理協會	AI時代下的永續、風險與資安議題	3	
	吳啟全	1140513	社團法人中華公司治理協會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企業永續競爭力	3	
	楊肇胤	1140513	社團法人中華公司治理協會	AI時代下的永續、風險與資安議題	3	
	李廣浩	1140513	社團法人中華公司治理協會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企業永續競爭力	3	
	顏文治	1140513	社團法人中華公司治理協會	AI時代下的永續、風險與資安議題	3	
	黃成助	1140513	社團法人中華公司治理協會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企業永續競爭力	3	
	林寬政	1140513	社團法人中華公司治理協會	AI時代下的永續、風險與資安議題	3	
	獨立董事				董事會如何監管 ESG 風險，打造企業永續競爭力	3
					董事會如何監管 ESG 風險，打造企業永續競爭力	3

(四)公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別 (註1)	姓名	條件	專業資格與經驗 (註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	李廣浩		參閱第6頁1.董事資料相關內容	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	0
獨立董事	黃成助			1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有本公司股份數3,000股及比重0.003%。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額為新台幣46,800元(未稅)。	0
獨立董事	林寬政			1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	0

2. 薪資報酬委員會職責：

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (1) 定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。年報中應揭露董事及經理人薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人，皆為獨立董事。

(2)本屆委員任期：113年8月13日至116年6月11日，最近年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	李廣浩	2	0	100	
委員	黃成助	2	0	100	
委員	林寬政	2	0	100	

註：113.8.13 董事會決議委任第六屆薪資報酬委員會委員

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(3)薪資報酬委員會最近一年開會日期、期別、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理如下：

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	委員持反對或保留意見
第六屆第三次 114.03.12	1. 本公司 113 年度董事會及各功能性委員會績效評估報告	無
	2. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案	
	3. 本公司經理人 113 年度員工酬勞分配案	
	4. 討論評估董事(含獨立董事)酬金案	
	◎公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。	
	◎決議結果：1-3 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 4 除有自身利害之委員迴避未參與討論及表決外，經主席徵詢其餘出席委員無異議照案通過。	
第六屆第四次 114.12.22	1. 討論通過經理人 114 年度年終獎金案	無
	2. 討論通過評估經理人 115 年薪資給付金額案	
	◎公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。	
	◎決議結果：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	

4. 提名委員會其組成及運作情形：本公司無設置提名委員會。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>本公司於2022.5月設置推動永續發展(ESG)委員會。由總經理擔任主任委員，並指派管理處李奕宏經理擔任執行幹事，負責永續發展、社會責任與誠信經營相關策略及制度之規劃與檢討，下設環境永續、社會參與及公司治理三個工作推行小組負責執行與精進，每年召開一次。該委員會由五名成員組成，其中一位為董事長(總經理)，旨在負責永續發展政策方向與推動計畫之制定及監督執行，其主要職權如下： 1. 規劃與執行ESG年度計畫 2. 撰寫與修改永續報告書 「永續發展委員會」執行幹事並視情況及議題的重要性，每年向董事會回報執行狀況及當年度執行成果。再由董事會檢視進度且提出相關建議，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。</p>	無重大差異。
<p>二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？</p>	V	<p>永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與利害關係人溝通及內部會議，並透過發放問券予本公司高階主管及利害關係人，並經由顧問專家及公司內部討論後，訂出本公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估。 依據評估後之風險，訂定相關風險管理策略。(註1)</p>	無重大差異。
<p>三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	V	<p>(一) 本公司已於2010年取得ISO14001國際環保認證、2021年取得ISO45001國際安衛認證、2018年取得IATF16949的認證，2024年取得ISO14064-1溫室氣體</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																											
	是	否																												
<p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p> <p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>摘要說明</p> <p>盤查聲明書，後續定期取得認證。並設有環安衛專責單位，由專職人員負責環境保護及安全衛生。</p> <p>(二) 本公司致力於提升各項資源之利用效率，配合供應商包材等重複使用，推行垃圾分類達成廢棄物回收再利用，以減低環境之負荷。</p> <p>(三) 本公司時時注意氣候變遷對營運活動之影響，適時採取相對應之因應措施。</p> <p>(四) 本公司響應綠能減碳措施，受政府補助設有太陽能發電系統，配合氣候變遷對營運活動之影響，落實節能減碳及溫室氣體減量。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2024年</th> <th>2025年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>碳排放當量</td> <td>2756.527 t-CO₂e</td> <td>3226.945 t-CO₂e</td> </tr> <tr> <td>類別一(範疇一)</td> <td>176.0731 t-CO₂e</td> <td>171.8665 t-CO₂e</td> </tr> <tr> <td>類別二(範疇二)</td> <td>2056.2741 t-CO₂e</td> <td>2368.2349 t-CO₂e</td> </tr> <tr> <td>類別三(範疇三)</td> <td>73.1608 t-CO₂e</td> <td>66.4187 t-CO₂e</td> </tr> <tr> <td>類別四(範疇三)</td> <td>451.0189 t-CO₂e</td> <td>620.4248 t-CO₂e</td> </tr> <tr> <td>用水量</td> <td>16,808公噸</td> <td>19,689公噸</td> </tr> <tr> <td>一般廢棄物清運總重量</td> <td>46,096公噸</td> <td>48,365公噸</td> </tr> <tr> <td>有害廢棄物清運總重量</td> <td>0.77公噸</td> <td>2.02公噸</td> </tr> </tbody> </table> <p>1. 立基電子在2025年總使用能源為18,113.18GJ，其中主要使用為外購台電電力為主，並在頂樓設置太陽能發電設備，總設置容量 50.12 瓩供大樓照明設施使用。2025年度太陽能發電量 35,162度 (126.58GJ)</p> <p>2. 空調系統節能： (1) 進行辦公室溫度控管，由原本26度調升至27度，並搭配加裝循環扇，空調設定溫度每調高1°C，</p>		2024年	2025年	碳排放當量	2756.527 t-CO ₂ e	3226.945 t-CO ₂ e	類別一(範疇一)	176.0731 t-CO ₂ e	171.8665 t-CO ₂ e	類別二(範疇二)	2056.2741 t-CO ₂ e	2368.2349 t-CO ₂ e	類別三(範疇三)	73.1608 t-CO ₂ e	66.4187 t-CO ₂ e	類別四(範疇三)	451.0189 t-CO ₂ e	620.4248 t-CO ₂ e	用水量	16,808公噸	19,689公噸	一般廢棄物清運總重量	46,096公噸	48,365公噸	有害廢棄物清運總重量	0.77公噸	2.02公噸
	2024年	2025年																												
碳排放當量	2756.527 t-CO ₂ e	3226.945 t-CO ₂ e																												
類別一(範疇一)	176.0731 t-CO ₂ e	171.8665 t-CO ₂ e																												
類別二(範疇二)	2056.2741 t-CO ₂ e	2368.2349 t-CO ₂ e																												
類別三(範疇三)	73.1608 t-CO ₂ e	66.4187 t-CO ₂ e																												
類別四(範疇三)	451.0189 t-CO ₂ e	620.4248 t-CO ₂ e																												
用水量	16,808公噸	19,689公噸																												
一般廢棄物清運總重量	46,096公噸	48,365公噸																												
有害廢棄物清運總重量	0.77公噸	2.02公噸																												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>約可節省空調電力6%，2025年節省電力約3,551度。</p> <p>(2)依季節氣候及空調用量需求，切換適宜之冰水主機運轉供應廠區空調。</p> <p>(3)依空調設備保養計畫定期維護保養已提高空調設備系統運轉效率降低耗能。</p> <p>(4)節能計畫實施內容以提高效率為最優先。積極推動節能行動，陸續推展變頻節能、生產調配及設備節能模式設定等方案。</p> <p>3. 水資源管理：</p> <p>(1)設置雨水及製程廢水貯留槽，提升水資源有效利用率，利用回收雨水及製程廢水使用於花草樹木之澆灌，2025年花木澆灌配合灑水系統使用約0.331百萬公升。</p> <p>(2)全面加裝省水裝置，全面調節水龍頭設備出水量。未安裝省水器每5秒浪費900ml，安裝省水器後每5秒450ml，節水率達50%，本公司2025年平均人數209人，上班天數246日，一般人一天平均約洗手6次，節省用水約0.139百萬公升。</p> <p>4. 廢棄物管理：</p> <p>(1)本公司一般廢棄物清運委由合格清理公司運至焚化廠處理；廠內依紙類、玻璃、塑膠、鐵鋁罐...等類別進行資源回收。</p> <p>(2)本公司有害廢棄物清運委由合格清理公司運至合格之中間處理廠進行物理處理。</p>	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>			<p>(3) 員工餐廳提倡員工自備環保餐具。</p> <p>(一) 立基電子重視員工權利，打造人權保障的友善環境，並依據聯合國《世界人權宣言》等國際人權公約之原則制訂人權政策，包括尊重員工結社自由、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視、杜絕任何侵犯及違反人權的行為，保障性別平等，公平對待所有員工等，權責單位為管理部。</p> <p>立基電子的薪酬政策亦保障員工的薪資核敘不因個人性別、年齡、種族、宗教、政治立場而有差異。同時，遵循勞動人權法令，對於新進人員與在職員工宣導人權保障與勞工權益等重要訊息。此外，立基電子亦提供檢舉管道供員工使用，由專人受理後進行盡責調查，並對檢舉人的個資保密，若經查證屬實，承諾不對檢舉人進行不利對待，立基電子2025年度未有違反人權的紀錄。</p> <p>2025年舉辦促進人權保障相關訓練，參加總人次共203人，總訓練時數為203小時。</p> <p>(二) 1. 立基電子致力創造勞資雙方雙贏共好的環境，除了提供員工春節紅包、三節禮盒(勞動節/端午節/中秋節)、生日禮盒、結婚/生育禮盒、喪葬/傷病慰問金、團體保險...等，也提供其他多元的福利制度，包含： (1) 員工持股信託</p>
<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>			無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>(2)員工餐廳 (3)停車場 (4)休閒運動設施 (5)定期健康檢查 (6)廠慶與年資獎 (7)尾牙餐敘 (8)員工旅遊 (9)友善職場環境 (10)員工退休制度</p> <p>本公司訂定有員工離職管理辦法，本公司依勞工退休金條例之規定，按月依員工投保等級提撥 6% 至勞工保險局個人專戶。 2025 年度提撥新台幣 7,450 仟元。</p> <p>2. 立基電子用人政策堅持用人唯才、適才適所，並強調多元平等，無性別差異。截至 2025 年底立基電子的員工人數為 215 人，女性員工 100 人，佔比為 46.51%，男性員工 115 人，佔比為 53.49%，其中高階主管共 8 位，女性 3 人，佔比為 37.50%，男性 5 人，佔比為 62.50%，在此充發展現立基電子的用人唯才政策。</p> <p>3. 本公司年度如有獲利，應提撥不低於 1% 為員工酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞。 本公司依經濟趨勢及個人績效調薪，114 年度平均調薪幅度為 4%。</p>	

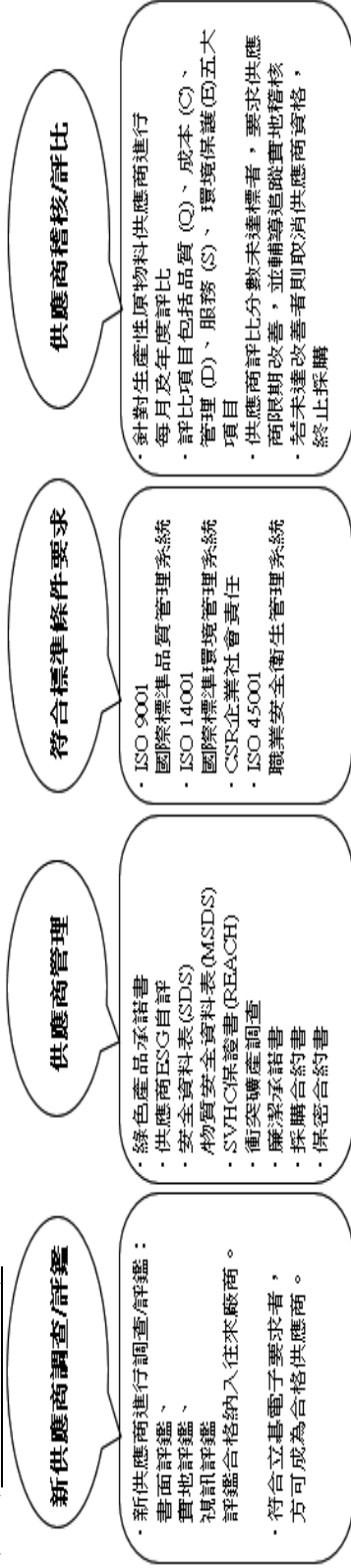
推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否										
<p>推動項目</p> <p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>(三) 本公司樹林廠每年均通過ISO45001驗證，目前效期為115年3月19日至118年3月11日。</p> <p>本公司每年均辦理員工健檢，舉辦消防及急救等教育訓練，並設有環安衛單位，隨時維護工作環境之安全。114年人員廠內職災、火災件數：0件。</p> <p>公司近二年內部工安教育訓練與宣導</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>教育訓練人次</th> <th>教育訓練人時</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113年</td> <td>284</td> <td>452.5</td> </tr> <tr> <td>114年</td> <td>334</td> <td>820</td> </tr> </tbody> </table>	年度	教育訓練人次	教育訓練人時	113年	284	452.5	114年	334	820	
年度	教育訓練人次	教育訓練人時										
113年	284	452.5										
114年	334	820										
<p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p>	V	<p>(四) 本公司重視人才的培育且瞭解教育訓練的重要性，針對各種層級、不同職務的員工及主管，給予對應的訓練及學習資源，協助其工作職能及職涯的發展。本公司年度教育訓練計畫，針對員工之專業或管理技能，均有完整相關課程。</p>										
<p>(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p>	V	<p>(五) 本公司重視客戶意見，除個別拜訪外，亦於公司網站提供產品聯絡窗口及電子郵件信箱，客戶的意見是我們不斷精進的原動力，立基電子將客戶的申訴與意見視為協助我們持續改善的機會。對此，立基電子建置一套完善的客戶申訴機制，透過完整、系統化、標準化的處理流程，確保客戶的申訴與意見能有效地傳達、處理及回應，確實保障客戶權益。</p>										
<p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相</p>	V	<p>(六) 我們以品質 (Q)、成本 (C)、管理 (D)、服務 (S)、環境保護 (E) 五大項目對供應商進行評核，除定期每</p>										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>關規範，及其實施情形？</p>		<p>月、年度進行供應商品質考核及環保評分外，針對表現不如預期之廠商亦有輔導計畫，協助其改善營運表現。並要求供應商遵守配合及發屬承諾，並明訂於雙方採購合約及保密合約之內，以法令規範來強制要求。竭力敦促供應商重視道德、勞工人權、環境保護、健康安全、機密資訊使用限制及保密義務等議題，徹底落實風險管理與營運持續計畫，以期建立綠色供應鏈。目前已執行供應商ESG自評及稽核等措施。(註2)</p>	
<p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p>	V	<p>本公司已依據全球永續性報告協會(GRI)發布之永續性報導準則，編製永續報告書並取得第三方驗證單位之保證。</p>	無重大差異。
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司尚未訂定。</p>			
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)本公司為落實環保節能減碳，除積極進行廠區內部綠化，亦大量採用LED照明設備，設有追日型太陽能發電系統，充分達到綠建築之規範。</p>			

(註 1) 風險管理策略(因應措施)

風險項目	風險說明	風險管理措施
市場與營運風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 全球市場需求變動可能影響公司產品銷售與營運表現。 ● 產業競爭激烈，若未能持續提升產品與服務價值，可能導致市場佔有率下降。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 持續進行市場趨勢分析，透過定期市場調查與客戶需求分析，掌握發展方向。 ● 建立市場策略，以分散市場集中度，降低單一產品營運造成的影響。
供應鏈中斷風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 原物料供應或物流運輸受國際情勢、疫情或天災影響時，可能導致供應延誤。 ● 供應商若無法穩定供貨，將影響公司生產及交貨能力。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 建立多元化供應商制度，避免過度依賴單一供應來源，並持續開發備用供應商。 ● 定期評估供應商交貨能力、品質與永續表現，確保供應鏈穩定並降低營運中斷風險。
環境與氣候變遷風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 氣候變遷造成極端氣候增加，可能影響生產及物流運作。 ● 環境法規日益嚴格，企業需投入更多資源進行環境管理。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 推動節能減碳與資源管理措施，逐步降低能源使用與溫室氣體排放。 ● 定期評估營運活動對環境之影響，並持續改善污染防治及資源使用效率。
人力資源風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 專業人才流動或人力不足可能影響公司營運效率。 ● 若未建立良好的人才培育制度，可能影響企業長期發展。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 建立完善的人才招募、培訓與留任制度，並提供多元職涯發展機會。 ● 定期辦理員工滿意度調查與溝通機制，以提升員工向心力與工作穩定度。
產品品質風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 若產品品質管理不足，可能導致客戶抱怨或退貨。 ● 品質問題亦可能影響公司品牌形象與客戶信任。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 建立品質管理制度，透過標準化作業流程與品質檢驗機制確保產品品質。 ● 定期進行品質稽核與改善措施，以提升產品穩定度與客戶滿意度。
法規遵循風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 若未能即時掌握法規變動或遵循相關法令要求，可能導致違規或罰款。 ● 不同市場與客戶對環境、勞動及商業道德的要求日益嚴格。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 定期追蹤國內外法規變動，並檢視公司內部制度是否相關要求。 ● 透過內部稽核及教育訓練機制，確保各部門作業流程符合法規及治理原則。
企業聲譽風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 若企業治理或社會責任議題處理不當，可能影響企業形象。 ● 媒體或社群平台資訊傳播迅速，聲譽風險可能快速擴大。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 強化企業治理及資訊揭露透明度，定期發布永續報告書與相關資訊。 ● 建立對外溝通與危機處理機制，以即時回應外界關注議題。
資訊安全風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 資訊系統可能遭受網路攻擊、惡意程式或資料外洩事件。 ● 員工不當操作或權限管理不足可能造成安全疑慮。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 定期進行資訊安全教育訓練與資安演練，提升員工對資安風險的認知與應變能力。 ● 建立資訊安全管理制度，透過系統權限控管、帳號管理及定期備份機制，確保公司重要資料安全。

(註 2) 供應商管理政策



永續採購原則：

1. 本公司所有採購活動須遵循公司內控規定及法規，包括公平交易、反貪腐、反壟斷等法令。
2. 優先採購具有環保標準、低碳排、可回收性或節能特性的產品與服務。
3. 採購決策應基於客觀標準，嚴禁收受應商賄賂、回扣或不當招待。
4. 供應商應遵守基本人權，不得有童工、強迫勞動或歧視等行為。
5. 採購單位應定期增加永續採購訓練，提升對 ESG 風險的辨識能力。
6. 鼓勵供應商落實減碳、廢棄物管理、水資源節約與危害物質控管。
7. 鼓勵供應商在在地進行實地稽核與改善輔導，必要時終止合作。
8. 對高風險供應商進行實地稽核或關鍵製程之供應商，應建立資訊保密與資安措施。
9. 對涉及客戶資料、營運系統或關鍵製程之供應商，應建立資安稽核評分項目。
10. 供應商稽核納入環境表現、勞工權益、道德行為等稽核評分項目。
11. 本公司將定期檢討永續採購政策，依據產業趨勢與利害關係人意見修訂方向。

供應商評比與因應措施

每年度進行供應商評比方式：(品質、成本、管理、服務) 80%+環評 20%。
114 年度供應商評比共 97 家，A 級廠商 97 家，無 B、C 級以下供應商。

評比等級	因應措施
A 級廠商 91~100 分	• 優先訂單或長期合約之提供
B 級廠商 81~90 分	• 維持目前作業，但要求供應商持續改善管理機制
C 級廠商 71~80 分	• 以書面通知，召集供應鏈小組對供應商進行稽核與輔導，同時調整採購量配比
D 級廠商 70 分以下	• 次年度之進料應採加嚴檢驗，直至其每月考核連續三個月評定為 A 級，始可回覆正常檢驗 • 以書面通知，停止採購，招集供應鏈小組對供應商進行稽核與輔導，直至確認其改善成效 • 經輔導無效者，將取消合格供應商資格

(六)氣候相關資訊執行情形

立基電子設有內控制度及內稽制度，並建立風險管理政策以落實永續營運有關環境、社會及治理面之整合性風險管理。因全球暖化導致的極端氣候，以及近年來能源及氣候變遷議題等影響性日趨重要，立基電子需善盡其企業永續發展責任，方能於產業界永續發展。立基電子依據氣候相關財務揭露建議 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 的架構，分為治理、策略、風險管理、指標和目標等，由永續發展委員會下各委員進行鑑別氣候相關的風險與機會，擬定後續的因應策略，並且每年定期向董事會報告，由董事會監控執行成效。

治理	策略	風險管理	指標和目標										
<p>◆ 氣候風險與機會治理情形併入年度永續風險管理議題每年由總經理於董事會報告，由董事會監督執行成效。</p>	<p>參照 2025 年度短中长期氣候風險與機會表 (註 1)</p>	<p>風險鑑別、評估及管理流程如下：</p> <table border="1" data-bbox="592 566 1169 1160"> <tr> <td data-bbox="592 1037 735 1160">Step1</td> <td data-bbox="592 566 735 1037"> 1. 由 ESG 委員會委員完成氣候環境背景資料蒐集 2. 氣候風險及營運範圍評估 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="735 1037 879 1160">Step2</td> <td data-bbox="735 566 879 1037"> 1. 建立氣候風險與機會項目清單 2. 建立內部營運衝擊調查問卷 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="879 1037 1023 1160">Step3</td> <td data-bbox="879 566 1023 1037"> 1. ESG 委員實施氣候風險機會及營運衝擊分析 2. 決定重大風險項目 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1023 1037 1078 1160">Step4</td> <td data-bbox="1023 566 1078 1037"> 1. 建立執行策略及目標設定 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1078 1037 1169 1160">Step5</td> <td data-bbox="1078 566 1169 1037"> 1. 每年透過 ESG 委員會議滾動檢討執行策略及目標之成效 </td> </tr> </table>	Step1	1. 由 ESG 委員會委員完成氣候環境背景資料蒐集 2. 氣候風險及營運範圍評估	Step2	1. 建立氣候風險與機會項目清單 2. 建立內部營運衝擊調查問卷	Step3	1. ESG 委員實施氣候風險機會及營運衝擊分析 2. 決定重大風險項目	Step4	1. 建立執行策略及目標設定	Step5	1. 每年透過 ESG 委員會議滾動檢討執行策略及目標之成效	<p>◆ 2026 年度完成溫室氣體盤查及增加網站及公開資訊揭露</p> <p>◆ 降低溫室氣體強度 6%</p> <p>◆ 溫室氣體盤查通過第三方查證</p>
Step1	1. 由 ESG 委員會委員完成氣候環境背景資料蒐集 2. 氣候風險及營運範圍評估												
Step2	1. 建立氣候風險與機會項目清單 2. 建立內部營運衝擊調查問卷												
Step3	1. ESG 委員實施氣候風險機會及營運衝擊分析 2. 決定重大風險項目												
Step4	1. 建立執行策略及目標設定												
Step5	1. 每年透過 ESG 委員會議滾動檢討執行策略及目標之成效												
<p>◆ 由總經理擔任氣候風險與機會治理之主任委員，各一級單位主管實施風險鑑別、評估、處理。</p>	<p>參照氣候相關衝擊(註 2)</p>		<p>2025 年度</p> <p>類別一(範疇一)排放量 171.8665 公噸 CO₂e</p> <p>類別二(範疇二)排放量 2368.2349 公噸 CO₂e</p> <p>類別三(範疇三)排放量 66.4187 公噸 CO₂e</p> <p>類別四(範疇三)排放量 620.4248 公噸 CO₂e</p>										

本公司參考2°C情境(2DS)於永續委員會整合中進行討論，同步使用 TCCIP(氣候變遷實體服務平台)所提供之工具作為氣候變遷實體風險情境之評估參考，最終擇定採用2DS/RCP2.6情境作為本公司氣候變遷實體風險情境，於此情境中對於實體風險、法規轉型風險等，進行氣候變遷風險、機會之主題描述。

依水利署資料，若於24小時內降下500mm的暴雨，廠區預估會發生0~0.5公尺之淹水，持續1日。因上述強降雨/洪災衝擊，導致廠區因淹水而停工，將使營業額減少)

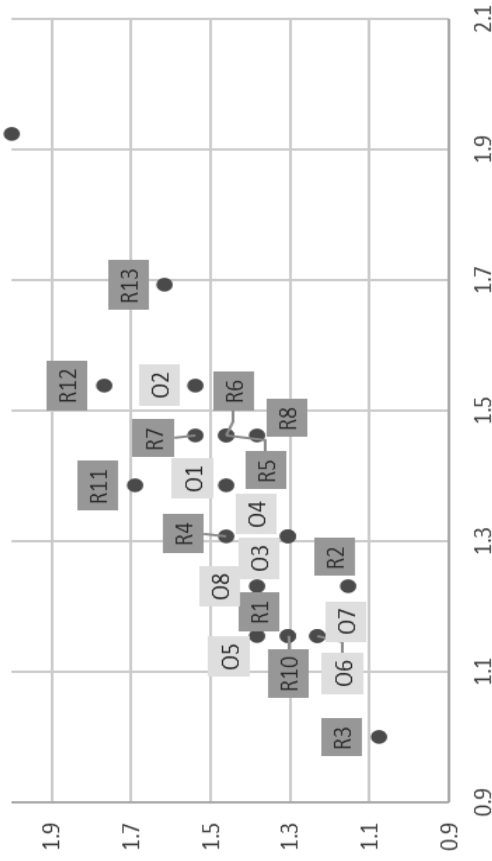
本公司風險管理制度已將氣候風險與機會納入各單位運作。

2030 年度再生能源使用

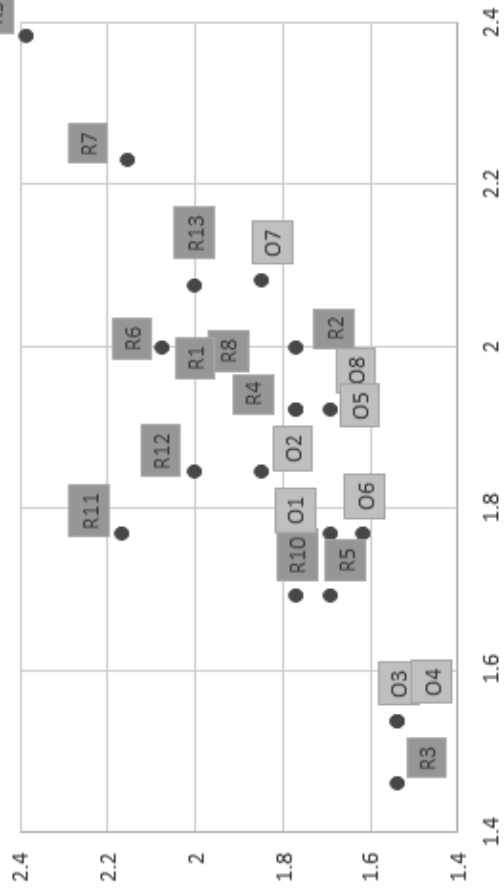
率達0.5%

(註1)：2025 年度短中長期氣候風險與機會表

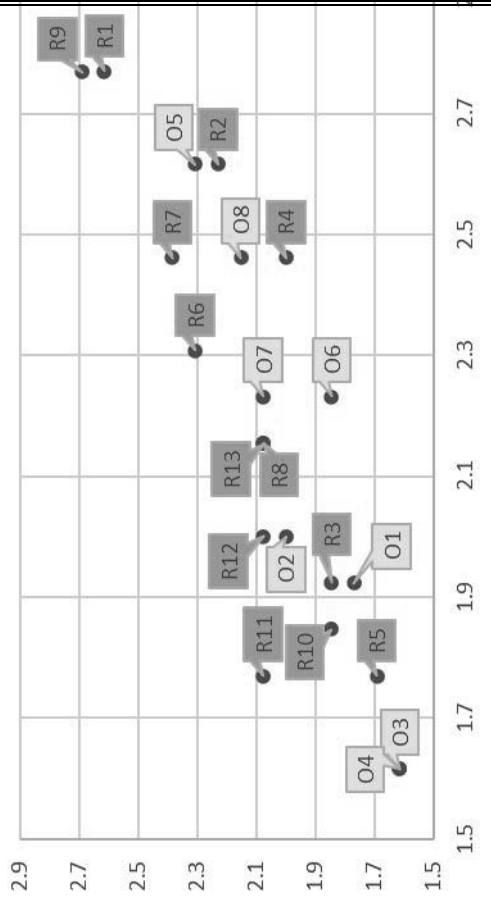
短期風險與機會分布圖



中期風險與機會分布圖



長期風險與機會分布圖



編號	議題
R1	提高溫室氣體排放定價
R2	強化排放量報導義務
R3	面臨訴訟風險
R4	以低碳商品替代現有產品和服務
R5	對新技術的投資失敗
R6	低碳技術轉型的成本
R7	客戶行為變化
R8	市場訊息不確定
R9	原物料成本上漲
R10	利害關係人的關注與負面回饋日益增加
R11	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高
R12	降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化
R13	平均氣溫上升
O1	採用更高效率的運輸方式
O2	使用更高效率的生產和配銷流程
O3	回收再利用
O4	減少用水量和耗水量
O5	使用低碳能源
O6	採用獎勵性政策
O7	使用新技術
O8	參與碳交易市場

2025 年度氣候風險與機會表

編號	氣候變遷風險議題	風險等級	時間範疇	編號	氣候變遷機會議題	機會等級	時間範疇
R1	提高溫室氣體排放定價	低	中期、長期	O1	採用更高效率的運輸方式	中	長期
R2	強化排放量報導義務	低	中期、長期	O2	使用更高效率的生產和配銷流程	高	中期、長期
R3	面臨訴訟風險	低	長期	O3	回收再利用	中	長期
R4	以低碳商品替代現有產品和服務	中	中期、長期	O4	減少用水量和耗水量	中	長期
R5	對新技術的投資失敗	中	長期	O5	使用低碳能源	低	中期、長期
R6	低碳技術轉型的成本	中	短、中、長期	O6	採用獎勵性政策	低	中期、長期
R7	客戶行為變化	高	短、中、長期	O7	使用新技術	低	長期
R8	市場訊息不確定	中	長期	O8	參與碳交易市場	中	-
R9	原物料成本上漲	高	長期				
R10	利害關係人的關注與負面回饋日益增加	低	短、中、長期				
R11	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	高	長期				
R12	降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化	高	-				
R13	平均氣溫上升	高	-				

註 1：短期為 1-3 年、中期為 4-6 年、長期為 6 年以上

(註 2)：氣候相關衝擊

氣候相關衝擊及因應	
風險與機會項目	財務衝擊
客戶行為變化	<p>1. 因應低碳產品市場需求，非低碳產品銷售量下降，未來可能影響營運收入。</p> <p>2. 極端的氣候變化影響供貨穩定度，可能導致交期延遲、物流成本提高，影響接單使營運收入減少。</p>
原物料成本上漲	採購成本增加。
颶風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	若因極端氣候變化，嚴重時將減少產線生產或全面停工，影響正常運作，約 284 萬元/天。
降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化	2. 因全球暖化，高溫天數增加，影響營運用電，評估可能因電費調漲及用量增加造成財務固定成本增加。
平均氣溫上升	本公司因應措施為短期落實用電宣導。中長期為減少因為溫室氣體排放造成氣溫上升衝擊，本公司自 2022 年起落實溫室氣體盤查，並訂立節能減碳目標，每年執行節能減碳專案。
採用更高效率生產流程	<p>1. 設備保養紀錄系統化(無紙化)、流程單由單面列印->雙面列印。</p> <p>2. 切割機(DAD321)冷卻用水可過濾再利用，節省 3,450 噸水/年。</p> <p>3. 耗能機台進行年度/定期保養，維持運作效率，提高壽命，降低廢棄物產生。</p>
	<p>1. 創新設計低碳產品及現有產品設計變更，提升產品效能取得訂單，擴大營收提升公司商譽。</p> <p>2. 優先購買省電標章或高效能設備，降低營運成本。</p> <p>3. 持續了解客戶端溫室氣體管理的要求及規範，進行評估作業，並訂立減碳目標。</p>
	<p>1. 整合並開發 2nd source，強化供應鏈，降低因氣候變遷造成原物料中斷機率與可能損失。</p> <p>2. 建立供應鏈與服務中斷緊急應變程序，並定期演練。</p>
	<p>1. 依水利署資料，若於 24 小時內降下 500mm 的雨，廠區預估會發生 0~0.5 公尺之淹水，持續 1 日。因上述強降雨/洪災衝擊，導致廠區因淹水而停工，將使營業額減少。</p> <p>2. 因全球暖化，高溫天數增加，影響營運用電，評估可能因電費調漲及用量增加造成財務固定成本增加。</p>
	<p>本公司因應措施為短期落實用電宣導。中長期為減少因為溫室氣體排放造成氣溫上升衝擊，本公司自 2022 年起落實溫室氣體盤查，並訂立節能減碳目標，每年執行節能減碳專案。</p>
	<p>1. 設備保養紀錄系統化(無紙化)、流程單由單面列印->雙面列印。</p> <p>2. 切割機(DAD321)冷卻用水可過濾再利用，節省 3,450 噸水/年。</p> <p>3. 耗能機台進行年度/定期保養，維持運作效率，提高壽命，降低廢棄物產生。</p>

1. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1) 溫室氣體盤查資訊

年份	2024 年	2025 年
類別一(範疇一)	176.0731	171.8665
類別二(範疇二)	2056.2741	2368.2349
類別三(範疇三)	73.1608	66.4187
類別四(範疇三)	451.0189	620.4248
總排放量	2756.527	3226.945
溫室氣體排放密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)	3.95	4.15
資料涵蓋範圍	2024 年 1 月 1 日~2024 年 12 月 31 日	2025 年 1 月 1 日~2025 年 12 月 31 日

(2) 溫室氣體確信資訊

年份	2024 年	2025 年
確信範圍	2024 年 1 月 1 日~2024 年 12 月 31 日	2025 年 1 月 1 日~2025 年 12 月 31 日
確信機構	亞瑞仕國際驗證股份有限公司	亞瑞仕國際驗證股份有限公司
確信準則	ISO 14064-1:2018	ISO 14064-1:2018
確信意見	5/19、5/20 確信	4/21、4/23 確信

2. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

減量目標：以 2025 年為基準，達成 2030 年降低溫室氣體強度 6% 目標，每年依據 ISO14064-1 進行溫室氣體盤查建立資料庫，藉由溫室氣體盤查結果，透過節能減碳策略及計畫，鼓勵員工從日常生活中做起，並落實環境管理系統，減輕對環境的衝擊，2025 年度因產量及銷售規模持續成長，導致排放量增加 17.06% 與溫室氣體排放密集度增加 5.06% 呈現上升趨勢，經內部確認後，溫室氣體排放源主要來自類別二(範疇二)之電力耗能。為確保電力消耗能被有效管理，公司後續將依照 ISO50001 的精神，找出主要電力耗能設備，進行必要之維護及管理。同時依據工作時段與人員活動情形自動調整照明強度，以減少不必要的能源浪費。此外，公司亦強化空調系統管理，定期進行設備保養與效能檢測，並透過合理設定溫度與分區控制方式，提高能源使用效率。

減量策略：

1. 設備汰換時，優先購買省電標章或高效能。
2. 空壓機汰換或增購時，優先採購變頻空壓機。
3. 公共區域、茶水間、廁所使用感應燈炮或部分照明設施減量。
4. 特定時間管控電梯數量。

具體行動計畫：全廠空調溫度設定為 27 度與空調循環風扇配合使用，並於每日下午 6 點統一關閉空調總電源，定期發出節約能源宣導，提升同仁節約能源共識。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>V</p> <p>(一) 本公司已制定經董事會通過之「誠信經營守則」，其中已詳細說明本公司誠信經營之政策、作法及承諾。</p> <p>(二) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內控制度，內部稽核人員評估各項營業活動之風險，用以制定內部稽核計畫，定期查核前述制度遵循情形，114年度無發生此情事。</p> <p>(三) 本公司訂有「誠信經營守則」中已明訂各項不誠信應禁止之行為、檢舉制度、懲戒制度，落實於各單位營運作業中，並依照法令修訂及依公司內部營運狀況，定期檢視修正。</p>	<p>無重大差異</p>	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	<p>V</p> <p>(一) 本公司與供應商簽訂之供銷合約中，明訂雙方應以誠信為原則，若有違反者，應負賠償責任。</p> <p>(二) 本公司「ESG委員會」下設「公司治理小組」，負責本公司誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等公司治理事宜，並於114年12月22日向董事會報告。本公司以誠信正直為核心價值，制定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「工作規則」，內容包含保密條款、兼職之禁止、利益衝突迴避、尊重員工與客戶、檢舉保護與豁免，讓同仁透過自我審</p>	<p>無重大差異</p>	

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因								
	是	否									
評估項目	是	否	<p>查及暢通的檢舉管道及對檢舉人保護等機制，構築完善的法規遵循防火牆，由管理階層以身作則，要求每位同仁都必須確保其業務行為皆遵循法令與公司的政策內規，透過每年度內控自評檢視遵循情形，並接受內部稽核，確保公司所有同仁的法規遵循情形，本公司董事會盡善盡美管理人之注意義務，監督公司防止不誠信行為，以確保誠信經營政策之落實。</p> <p>114誠信經營執行情形如下：</p> <table border="1"> <tr> <td>教育訓練</td> <td>● 每年進行誠信經營教育訓練。</td> </tr> <tr> <td>承諾</td> <td>● 董事簽署誠信經營聲明書。 ● 員工簽署保密、智慧財產權、廉潔承諾書。</td> </tr> <tr> <td>宣導</td> <td>● 交易過程中向交易對象宣導公司之誠信政策。</td> </tr> <tr> <td>檢舉制度 & 違規事項</td> <td>● 透過書面投函、檢舉信箱及檢舉專線建立並暢通檢舉管道：114年度稽核室並無接獲檢舉案件。 ● 法律案件嚴重影響公司營運之重大事件：114年立基電子無重大違法紀錄。</td> </tr> </table> <p>(三) 本公司訂有利益迴避條款，並設有員工信箱，員工可透過此管道進行申訴、舉報、或公司相關政策之詢問了解。</p> <p>(四) 本公司依據法規要求已建立完整的會計制度、內部控制制度，內部稽核單位定期依風險之評估結果擬定稽核計畫，除依稽核計畫執行查核外，會</p>	教育訓練	● 每年進行誠信經營教育訓練。	承諾	● 董事簽署誠信經營聲明書。 ● 員工簽署保密、智慧財產權、廉潔承諾書。	宣導	● 交易過程中向交易對象宣導公司之誠信政策。	檢舉制度 & 違規事項	● 透過書面投函、檢舉信箱及檢舉專線建立並暢通檢舉管道：114年度稽核室並無接獲檢舉案件。 ● 法律案件嚴重影響公司營運之重大事件：114年立基電子無重大違法紀錄。
教育訓練	● 每年進行誠信經營教育訓練。										
承諾	● 董事簽署誠信經營聲明書。 ● 員工簽署保密、智慧財產權、廉潔承諾書。										
宣導	● 交易過程中向交易對象宣導公司之誠信政策。										
檢舉制度 & 違規事項	● 透過書面投函、檢舉信箱及檢舉專線建立並暢通檢舉管道：114年度稽核室並無接獲檢舉案件。 ● 法律案件嚴重影響公司營運之重大事件：114年立基電子無重大違法紀錄。										
	V										
	V										

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V	<p>計師亦每年定期執行內控制度查核，114年度無發生類似之情事。</p> <p>(五)本公司每年至少1次對董事及員工進行誠信經營之相關教育訓練。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理事務人員？</p> <p>(二)公司是否訂定受理事務事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	V	<p>(一)本公司已制定「檢舉制度」，提供書面投函、檢舉信箱及檢舉專線建立暢通檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理事務人員，且利用本機制均能妥善處理，114年度無發生檢舉案件。</p> <p>(二)本公司已制定「檢舉制度」，其中已明訂調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制。</p> <p>(三)本公司已制定「檢舉制度」，對檢舉內容進行嚴格的保密管理，徹底保障檢舉者的身份，保護檢舉人不因檢舉而遭受不當之處置。</p>	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	V	<p>本公司設有網站，揭露相關企業文化、經營理念、投資人專區、永續發展專區等資訊，並於永續發展專區揭露誠信經營單位執行情形及於公開資訊觀測站公告「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」。</p>	無重大差異
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；無重大差異。</p>			
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：本公司於112年11月10日董事會通過修正本公司「誠信經營守則」暨訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，以符合法規及營運現況。</p> <p>(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：無。</p>			

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書，查詢網址如下：

公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告
(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議

召開時間	會議種類	議案內容	執行情形
114.5.28	股東會	(1) 承認 113 年度決算表冊及盈餘分配案。	於 114 年 7 月 15 日分派現金股利每股 0.9 元，總計 98,192,000 元。
		(2) 修正本公司「公司章程」案。	決議通過後施行，並依法於 114 年 6 月 23 日辦理變更登記完成。

2. 董事會之重要決議：

決議日期	決議事項
114.3.12	1. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案
	2. 本公司經理人 113 年度員工酬勞分配案
	3. 討論評估董事(含獨立董事)酬金案
	4. 113 年度『內部控制制度有效性之考核』及『內部控制制度聲明書』案
	5. 討論國富浩華聯合會計師事務所更換簽證會計師案
	6. 討論評估簽證會計師獨立性及適任性案
	7. 113 年度決算表冊案
	8. 113 年度盈餘分配案
	9. 修正本公司「公司章程」案
	10. 討論擬向合作金庫商業銀行申請綜合額度融資案
	11. 討論本公司 114 年股東常會相關事項及議程案
	12. 討論本公司 114 年股東常會受理股東提案之相關事宜案
114.5.13	1. 本公司一一四年第一季合併財務報表案
	2. 討論簽證會計師 114 年度委任報酬案
	3. 討論擬通過本公司 113 年永續報告書案
	4. 討論擬向上海商業銀行簽訂授信額度之相關事宜案
	5. 討論擬向台北富邦銀行申請綜合額度融資案
	6. 討論擬向第一商業銀行申請綜合額度融資案
	7. 討論擬向中國信託銀行申請綜合額度融資案
	8. 討論擬向玉山商業銀行申請授信額度融資案
	9. 討論子公司 LIGITEK ELECTRONICS(THAILAND)CO., LTD. 解散清算案

114.8.13	1. 本公司一一四年第二季合併財務報表案
	2. 擬增修本公司「研發循環」及其內部稽核程序及稽核重點標準書
	3. 討論擬向國泰世華商業銀行申請綜合授信額度融資案
	4. 討論擬向元大商業銀行申請授信額度融資案
	5. 討論擬向臺灣土地銀行申請綜合額度融資案
114.11.11	1. 本公司一一四年第三季合併財務報表案
	2. 本公司擬辦理發行國內第四次無擔保轉換公司債
	3. 訂定本公司基層員工範圍案
	4. 擬增修本公司「薪工循環」及其內部稽核程序及稽核重點標準書
	5. 本公司申請經濟部產業升級創新平台輔導計劃(創新優化計畫) 「3.2T 矽光子光模組設計與產品開發」案，核定之相關事宜
	6. 本公司擬購入軟體案
	7. 討論擬向上海商業銀行申請覆約保證函額度案
	8. 討論擬向彰化商業銀行申請綜合額度融資案
114.12.22	1. 討論通過經理人 114 年度年終獎金案
	2. 討論通過評估經理人 115 年薪資給付金額案
	3. 擬修訂本公司內部控制制度「資訊作業」及其內部稽核程序及稽核重點標準書
	4. 討論通過 115 年稽核計畫案
	5. 討論通過 115 年營運計畫及預算案
	6. 討論擬向星展(台灣)商業銀行股份有限公司申請授信額度之相關事宜案

(十一)最近年度及截至年報刊印日止董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

三、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
國富浩華聯合會計師事務所	王戊昌	114/01/01-114/12/31	1,870	516	2,386	
	陳昭惠	114/01/01-114/12/31				

*非審計公費服務內容：(稅務及未分配簽證 430；股東會年報覆核 20；查帳車資+非經理人之全時員工薪資資訊檢查表 66.455)

(一)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

四、更換會計師資訊：

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

(一)關於前任會計師

更換日期	一一四年三月十二日經董事會通過		
更換原因及說明	因簽證會計師事務所內部調動，本公司財務報表原由林志隆及王戊昌會計師簽證，自一一四年第一季起改為王戊昌及陳昭惠會計師繼任之。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況	不適用	
	主動終止委任		
不再接受(繼續)委任			
最近兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	V	
說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	國富浩華聯合會計師事務所
會計師姓名	王戊昌、陳昭惠
委任之日期	一一四年三月十二日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此情形
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形

(三)前任會計師對本準第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一)董事、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形，查詢網址如下：

股權移轉：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢
>內部人持股異動事後申報表

(https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

股權質押變動情形：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

(二)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：無此情形。

七、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115年3月31日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具關係或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
童義興	10,675,543	9.78%	1,419,259	1.30%	0	0	劉于竹、童雨蘋、建融投資開發有限公司負責人、童建融	夫妻父子	
建融投資開發有限公司 代表人：童建融	7,360,007	6.75%	0	0	0	0	童義興、劉于竹、童雨蘋	父子兄弟	
周文宗	4,217,062	3.87%							
楊樹華	1,601,000	1.47%	0	0	0	0			
劉于竹	1,419,259	1.30%	10,675,543	9.78%	0	0	童義興、童雨蘋、建融投資開發有限公司負責人、童建融	夫妻母子	
蔡宏駿	1,028,000	0.94%	0	0	0	0			
中國信託商銀受立基電子工業股份有限公司員工持股會吳武龍等人信託財產專戶	1,015,565	0.93%	0	0	0	0			
童建融	773,393	0.71%	0	0	0	0	童義興、劉于竹、童雨蘋、建融投資開發有限公司負責人	父子兄弟本人	
楊肇胤	743,062	0.68%	0	0	0	0			
童雨蘋	628,138	0.58%	0	0	0	0			
陳進財	611,043	0.56%	0	0	0	0			

八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

綜合持股比例

單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制之事業投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
LIGITEK(SAMOA) CO., LTD	100,000	100.00	0	0	100,000	100.00
享慶科技(股)公司	11,856,899	98.75	0	0	11,856,899	98.75
立展興(股)公司	9,169,107	88.92	1,110,162	10.77	10,279,269	99.69

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、股本來源

單位：股；新台幣元

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
78/07	10	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000	設立股本 10,000,000 元	無	無
86/09	10	5,000,000	50,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資 40,000,000 元	無	無
87/11	10	6,000,000	60,000,000	6,000,000	60,000,000	現金增資 10,000,000 元	無	無
88/07	10	12,000,000	120,000,000	12,000,000	120,000,000	現金增資 60,000,000 元	無	無
90/02	10	30,000,000	300,000,000	17,040,000	170,400,000	現金增資 27,600,000 元 盈餘轉增資 22,800,000 元	無	無
90/10	10	30,000,000	300,000,000	19,821,300	198,213,000	盈餘轉增資 27,813,000 元	無	無
91/07	10	43,000,000	430,000,000	22,974,495	229,744,950	盈餘轉增資 31,531,950 元	無	註 1
91/08	10	43,000,000	430,000,000	28,974,495	289,744,950	現金增資 60,000,000 元	無	註 2
91/12	10	43,000,000	430,000,000	31,974,495	319,744,950	現金增資 30,000,000 元	無	註 3
92/12	10	43,000,000	430,000,000	37,733,160	377,331,600	盈餘轉增資 45,756,080 元 資本公積轉增資 11,830,570 元	無	註 4
93/10	10	100,000,000	1,000,000,000	45,669,228	456,692,280	盈餘轉增資 59,801,820 元 資本公積轉增資 18,866,580 元 公司債轉換 692,280 元	無	註 5
94/01	10	100,000,000	1,000,000,000	48,481,455	484,814,550	公司債轉換 28,122,270 元	無	註 6
94/04	10	100,000,000	1,000,000,000	46,983,455	469,834,550	庫藏股減資 14,980,000 元	無	註 7
94/09	10	100,000,000	1,000,000,000	53,066,647	530,666,470	盈餘轉增資 51,735,230 元 資本公積轉增資 9,096,690 元	無	註 8
94/10	10	100,000,000	1,000,000,000	58,947,796	589,477,960	公司債轉換 58,811,490 元	無	註 9
95/01	10	100,000,000	1,000,000,000	62,448,956	624,489,560	公司債轉換 35,011,600 元	無	註 10
95/04	10	100,000,000	1,000,000,000	63,353,515	633,535,150	公司債轉換 4,845,590 執行員工認股權 4,200,000 元	無	註 11
95/07	10	100,000,000	1,000,000,000	63,393,515	633,935,150	執行員工認股權 400,000 元	無	註 12
95/09	10	100,000,000	1,000,000,000	71,891,028	718,910,280	盈餘轉增資 66,119,080 元 資本公積轉增資 18,856,050 元	無	註 13
95/10	10	100,000,000	1,000,000,000	71,911,028	719,110,280	執行員工認股權 200,000 元	無	註 14
96/01	10	100,000,000	1,000,000,000	71,936,028	719,360,280	執行員工認股權 250,000 元	無	註 15
96/04	10	100,000,000	1,000,000,000	72,318,528	723,185,280	執行員工認股權 3,825,000 元	無	註 16
96/09	10	100,000,000	1,000,000,000	76,615,705	766,157,050	盈餘轉增資 21,426,210 元 資本公積轉增資 21,545,560 元	無	註 17
96/11	10	150,000,000	1,500,000,000	76,633,205	766,332,050	執行員工認股權 175,000 元	無	註 18
97/01	10	150,000,000	1,500,000,000	76,983,034	769,830,340	公司債轉換 2,298,290 元 執行員工認股權 1,200,000 元	無	註 19
97/04	10	150,000,000	1,500,000,000	76,395,534	763,955,340	庫藏股註銷-10,000,000 元 執行員工認股權 4,125,000 元	無	註 20
97/07	10	150,000,000	1,500,000,000	75,500,534	755,005,340	庫藏股註銷-8,950,000 元	無	註 21
97/09	10	150,000,000	1,500,000,000	83,588,306	835,883,060	盈餘轉增資 46,499,730 元 資本公積轉增資 34,377,990 元	無	註 22
99/01	10	150,000,000	1,500,000,000	86,587,451	865,874,510	執行員工認股權 200,000 元 私募公司債轉換為私募普通股 29,791,450 元	無	註 23
99/04	10	170,000,000	1,700,000,000	117,282,585	1,172,825,850	現金增資 300,000,000 元 私募公司債轉換為私募普通股 6,951,340 元	無	註 24
99/07	10	170,000,000	1,700,000,000	118,145,398	1,181,453,980	公司債轉換為普通股 189,320 元。 私募公司債轉換為私募普通股 8,438,810 元	無	註 25
99/10	10	200,000,000	2,000,000,000	122,892,232	1,228,922,320	私募公司債轉換為私募普通股 47,468,340 元	無	註 26
100/03	10	200,000,000	2,000,000,000	142,892,232	1,428,922,320	現金增資 200,000,000 元	無	註 27
100/10	10	200,000,000	2,000,000,000	149,925,243	1,499,252,430	資本公積轉增資 70,330,110 元	無	註 28
100/11	10	200,000,000	2,000,000,000	149,115,243	1,491,152,430	庫藏股註銷-8,100,000 元	無	註 29
101/01	10	200,000,000	2,000,000,000	148,592,243	1,485,922,430	庫藏股註銷-5,230,000 元	無	註 30
101/02	10	200,000,000	2,000,000,000	146,879,243	1,468,792,430	庫藏股註銷-17,130,000 元	無	註 31
101/07	10	200,000,000	2,000,000,000	146,336,243	1,463,362,430	庫藏股註銷-5,430,000 元	無	註 32
102/11	10	200,000,000	2,000,000,000	144,627,243	1,446,272,430	庫藏股註銷-17,090,000 元	無	註 33

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
103/12	10	200,000,000	2,000,000,000	117,102,223	1,171,022,230	減資彌補虧損-305,250,200 元 私募普通股 30,000,000 元	無	註 34
108/01	10	200,000,000	2,000,000,000	114,102,223	1,141,022,230	庫藏股註銷-30,000,000 元	無	註 35
109/01	10	200,000,000	2,000,000,000	111,102,223	1,111,022,230	庫藏股註銷-30,000,000 元	無	註 36
109/05	10	200,000,000	2,000,000,000	109,102,223	1,091,022,230	庫藏股註銷-20,000,000 元	無	註 37

註

1. 91/07/09 台財證一字第 0910136221 號
2. 91/07/09 台財證一字第 0910136221 號
3. 91/12/05 台財證一字第 0910164056 號
4. 92/11/28 台財證一字第 0920156194 號
5. 93/10/05 經授中字第 09332800290 號
6. 94/01/24 經授中字第 09431570870 號
7. 94/04/18 經授中字第 09431980170 號
8. 94/09/20 經授商字第 09401186130 號
9. 94/10/19 經授商字第 09401208550 號
10. 95/01/18 經授商字第 09501011450 號
11. 95/04/27 經授商字第 09501077250 號
12. 95/07/24 經授商字第 09501153800 號
13. 95/09/23 經授商字第 09501212280 號
14. 95/10/19 經授商字第 09501234600 號
15. 96/01/19 經授商字第 09601011570 號
16. 96/04/19 經授商字第 09601082550 號
17. 96/09/03 經授商字第 0961214510 號
18. 96/11/07 經授商字第 09601273900 號
19. 97/01/28 經授商字第 09701020290 號
20. 97/04/18 經授商字第 09701093250 號
21. 97/07/14 經授商字第 09701164210 號
22. 97/09/11 經授商字第 09701233420 號
23. 99/01/22 經授商字第 09901013000 號
24. 99/04/01 經授商字第 09901059890 號
25. 99/07/02 經授商字第 09901162580 號
26. 99/10/26 經授商字第 09901239980 號
27. 100/03/17 經授商字第 10001048020 號
28. 100/10/03 經授商字第 10001226340 號
29. 100/11/03 經授商字第 10001252570 號
30. 101/01/02 經授商字第 10001293550 號
31. 101/02/24 經授商字第 10101033119 號
32. 101/07/20 經授商字第 10101144110 號
33. 102/11/27 經授商字第 10201241280 號
34. 103/12/30 經授商字第 10301245110 號
35. 108/01/22 經授商字第 10801010020 號
36. 109/01/08 經授商字第 10801194360 號
37. 109/05/22 經授商字第 10901081990 號

(一) 股份種類

115年3月31日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份		未發行股份	
	已上櫃	未上櫃		
記名式普通股	109,102,223	0	90,897,777	200,000,000

(二) 總括申報制度相關資訊: 無

二、主要股東名單 (股權比例達百分之五以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例):

115年3月31日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
童義興		10,675,543	9.78%
建融投資開發有限公司		7,360,007	6.75%
周文宗		4,217,062	3.87%
楊樹華		1,601,000	1.47%
劉于竹		1,419,259	1.30%
蔡宏駿		1,028,000	0.94%
中國信託商銀受立基電子工業股份有限公司 員工持股會吳武龍等人信託財產專戶		1,015,565	0.93%
童建融		773,393	0.71%
楊肇胤		743,062	0.68%
童雨蘋		628,138	0.58%
陳進財		611,043	0.56%

三、公司股利政策及執行狀況

(一) 公司股利政策

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司董事會經三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部分以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金規劃及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，擬具適當之股利分派，每年就可供

分配盈餘提撥不低於15%分派股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本15%時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之十。

(二)本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司114年度盈餘分派案，業經115年2月25日董事會決議通過，並於股東常會報告。

單位：新台幣元

現金股利		股票股利	
每股配發	金額	每股配發	金額
0.6	65,461,334	0	0

(三)預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

五、員工、董事酬勞：

(一)公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，前述員工酬勞數額中，應提撥不低於10%為基層員工分派酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於5%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

(二)本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司民國114年度估列之員工酬勞及董事酬勞，係分別按當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前淨利之4%及1%估列，若上述估列金額與實際發放金額有差異時，則依會計估計變動處理，並於發放年度調整入帳。

(三)董事會通過分派酬勞情形：

1. 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額；若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

(1)員工酬勞金額：新台幣2,106,062元。

(2)董事酬勞金額：新台幣526,515元。

(3)本次員工酬勞及董事酬勞均以現金方式發放之，上述分派數額與認列費用年度估列金額無差異。

2. 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

(四)前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其

與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

1. 員工酬勞金額：新台幣 5,022,268 元。
2. 董事酬勞金額：新台幣 1,255,567 元。
3. 本次員工酬勞及董事酬勞均以現金方式發放之，上述分派數額與認列費用年度估列金額無差異。

六、公司買回本公司股份情形：無。

七、公司債辦理情形：無。

八、特別股辦理情形：無。

九、海外存託憑證辦理情形：無。

十、員工認股權憑證辦理情形：無。

十一、限制員工權利新股辦理情形：無。

十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

十三、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. CC01010 發電、輸電、配電機械製造業
2. CC01040 照明設備製造業
3. CC01080 電子零組件製造業
4. CC01090 電池製造業
5. CC01990 其他電機及電子機械器材製造業
6. F113010 機械批發業
7. F213080 機械器具零售業
8. F113020 電器批發業
9. F213010 電器零售業
10. F119010 電子材料批發業
11. F219010 電子材料零售業
12. F401010 國際貿易業
13. IG03010 能源技術服務業
14. CC01030 電器及視聽電子產品製造業
15. E603050 自動控制設備工程業
16. E599010 配管工程業
17. E601010 電器承裝業
18. E603010 電纜安裝工程業
19. E603040 消防安全設備安裝工程業
20. F117010 消防安全設備批發業
21. F217010 消防安全設備零售業
22. E601020 電器安裝業
23. E603090 照明設備安裝工程業
24. CC01110 電腦及其週邊設備製造業
25. E605010 電腦設備安裝業
26. F113050 電腦及事務性機器設備批發業
27. F213030 電腦及事務性機器設備零售業
28. E603080 交通號誌安裝工程業
29. F113090 交通標誌器材批發業
30. F213090 交通標誌器材零售業
31. EZ06010 交通標示工程業
32. CC01060 有線通信機械器材製造業
33. CC01070 無線通信機械器材製造業
34. E701010 通信工程業
35. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

(1) 營業比重

單位：新台幣仟元

產品名稱	114 年度	
	營業金額	營業比重(%)
LED 模組產品	473,069	55.55
半導體業-IC 產品及 IC 其他	196,955	23.13
其他產品	181,564	21.32
合計	851,588	100

- (2) 公司目前之商品(服務)項目
- 傳統發光二極體燈(Conventional LED)
 - 超高亮發光二極體燈(Super Brighter LED)
 - 白光二極體燈(White Light LED)
 - 紅外線二極體燈(Infra-red LED)
 - 光電二極體(Photo Pin Diode)
 - 光電晶體(Photo Transistor)
 - 七節顯示器(Seven Segment Display)
 - 點矩陣顯示器(Dot Matrix Display)
 - 背光板顯示器(Backlight Display)
 - 發光二極體組件(LED Array)
 - 室內、外 LED 照明模組(LED Lighting Module)
 - 半導體雷射(Semiconductor Laser)
 - 光電感測器(Photoelectric Sensor)
 - 光電系統封裝元件(System In Package)
 - 80W~270W 單(多)晶太陽能電池模組
 - 其他客製化小尺寸太陽能電池模組
- (3) 計劃開發之新產品(服務)
- A. 在元件部分朝系統封裝元件(System In Package)進行研發，相關研發的產品名稱如下：
 - (a)量產小尺寸高功率的 SIP 系列性產品，以符合未來不同市場對此產品的需求性。
 - (b)量產發光半導體、控制 IC 和感測器 IC 的整合性 SIP 產品。
 - B. 依據不同電動車輛客戶的需求，持續開發電動車輛儀表板、燈模組和車內外模組產品的開發。
 - C. 紅外線元件與影像模組持續提供給安控產業和影像產品客戶在影像系統夜間所需要的完整解決方案。
 - D. 依據不同產業客戶的需求，提供 SIP 模組產品的研發，提供客戶更完善的解決方案。
 - E. 投入在 AI 產業的技術研發，目前聚焦在高頻率 SIP 元件和矽光晶片的設計與光引擎模組技術研發，並且進行專利的佈局。
 - F. 其他在公司本業上的指示燈產品進行規格與技術的升級。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

近年來光電與半導體產業皆已邁入了產業升級的新世代，這裡說明的產業概況，除了前十年在照明領域蓬勃發展的 LED 光電產業外，還有半導體雷射產業、光電感測器產業和下世代的化合物半導體的發展；其中半導體雷射、光電感測器伴隨著 5G 網通產業的發展，未來將大量普及在邊緣運算的終端產品上，LED 產業也在車燈、監控和紫外線應用上有持續性的新發展。

2. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

產業一:LED

(1)LED 照明:

產業經由十多年的蛻變技術已經趨於成熟，單純以照明光源產品的產業鏈的優勢仍以中國大陸見長，中國大陸目前為全球最大的照明生產國家，產業鏈整合與製造成本優勢仍優於美、日、台，但是在品牌的國際知名度則仍與國際照明品牌廠還存在差距，台灣照明的製造廠目前則以中小企業為主，以專攻單一領域的產品線和高靈活客製化的優點為主；未來的發展逐漸朝向創新照明設計、智慧照明或是特殊領域的照明產品(例:遊艇照明、水下照明、球場照明等)。

(2)LED 車燈:

日本、美國皆有國際性整車廠商如 Toyota、Honda、Ford 等產業鏈相當完整，中國大陸則鑑於內需市場大培養出如吉利等本土廠牌。相對之下台灣內需市場較小且缺乏整車廠商，使得車燈發展主要以 AM(售後服務)市場為主，OE(原廠)件僅有少數廠商。台灣缺乏整車品牌廠商，使得車燈產業以 AM 件為主，因此即便廠商技術能力已達一定程度，但礙於車燈法規嚴謹及車廠安全考量之下不輕易更換供應商，導致產業鏈極為封閉不易打入市場，使得台灣不易突破進入 OE 市場。

低成本並非車燈唯一關鍵要素，還須符合安規與安全至上需求，因此中國大陸的低成本製造優勢不易凸顯，反而是日本、美國本來就有車燈產業與國際汽車品牌，也連帶扶植該國車燈廠商形成完整產業鏈，生產要素相對完備。

台灣過去在技術上主要以 AM 件為主，無法如半導體產業般吸引大量人才。然而未來車燈技術逐步朝向光、機、電、熱整合，不再如過去以機械人才為主，但在國內科技大廠持續吸引多數菁英人才趨勢不變下，使得國內車燈廠需求人才不易尋找。車燈若要進入 OE(原廠)件相對困難度較高，如運用現有的能量，包括過去在 AM 件的設計能量，在 LED 光、機、電、熱的整合能量，發展利基市場如重機、電動車等車用照明，此一市場規模目前雖不大，如藉由政府協助，整合國內供應鏈廠商投入研發資源，並媒合利基市場電動車系統品牌廠商，則大有可為。

(3)UV LED:

新興綠能應用為全球 LED 產業拓展高值化利基新興市場的發展主軸之一。UVC LED 於除菌淨化應用為新興市場，可創造綠能與健康的高值化科技應用產業，加上聯合國《汞水俣公約》限制含汞產品製造使用之推進，加速汞燈淘汰，UV(深紫外光)LED 取而代之進入市場，帶動綠色節能經濟發展，並且其可微型化之特性衍生多樣化、節能、可攜帶式隨行新應用產品開發。目前以居家及個人行動物品之表面除菌、水及空氣殺菌淨化等為 UVC LED 淨化應用主要成長動能。UVC LED 居家飲用濾菌水殺菌器的節能效果相較傳統汞燈除菌產品節能 60%以上，產品不只守護健康而且環保節能，近五年成為國內 LED 業者積極投入開發的新市場。2020 年受到 COVID-19 疫情影響，UVC LED 搭上全球抗疫商機，促使廠商加快推出產品腳步，有機會延續未來 2 年強勁成長需求。預估 2020 年 UVC LED 市場將較 2019 年成長 25%，2019-2023 年複合成長率達 23%以上，2023

年市場產值將達 10 億美元。

除 LED 元件廠商積極推出相關產品外，系統廠商在 2020 年也陸續推出搭載 UV LED 系統產品，希望在疫情當下，搭上抗疫商機。目前國內飲水機品牌廠，推出新一代淨水利器 UVC LED 極效殺菌模組。以 2020 年產創計畫特案補助 LED 業者投入防疫科技產品開發為例，藉由政府資源挹注產業，協助產業技術升級、即時連結全球除菌防疫市場商機。以自有品牌系統產品進入市場作為出海口，帶動中上游端產品成長，建立具出海口的自主供應鏈，為促進國內 UVC LED 產業快速成長的策略合作模式。

(4) Mini./Micro LED Display

微型 LED 顯示器是繼 OLED 之後的新一代顯示器，原理是將傳統 LED 微小化到微米等級(簡稱 μm)，可依晶粒大小區分為 mini-LED 及 micro-LED 二大類，前者晶粒尺寸大於 100 μm ，後者晶粒尺寸小於 100 μm ，去掉藍寶石基板及微縮晶粒，使 LED 製程銜接到半導體製程，故二者差別為藍寶石基板，以及尺寸與厚度微縮。micro-LED 顯示器的顯示原理是透過 LED 微縮化和矩陣化技術，在一個晶片上積體成高密度微小尺寸的 LED 陣列，透過巨量轉移技術將 micro-LED 轉移到 TFT 或 CMOS 基板，並搭配顯示驅動電路，讓顯示器之像素點距離從毫米級降低至微米級，從而實現 LED 顯示器的微型化。micro-LED 不僅有高亮度、超省電及快速反應等優點，更可滿足高 PPI(像素密度)及可撓、透明等需求，突破了傳統 LCD、OLED 的技術限制，更在透明、可撓等特性與 OLED 相抗衡，被視為 OLED 之後的下世代顯示技術。

mini-LED 技術較成熟，已順利導入各類商品化產品，逐漸走出自己的市場定位，首先是背光應用的利基型面板，如電競螢幕等，接著是消費性產品的面板，如高階筆電、電視、平板等，車用面板因認證時間長而商品化速度較慢，另一重點應用為大尺寸顯示螢幕，適用於商用顯示產品需求。根據國際市調公司 Yole 統計，2020-2024 年 mini-LED 在背光應用成長快速，多項應用的年均複合成長率(簡稱 CAGR)超過 100%，如電視、穿戴式裝置、智慧手機等，其餘各項 CAGR 亦超過 50%，如螢幕、平板、汽車等。

micro-LED 原型為 SONY 於 2012 年發表的 Crystal LED Display，可以單一驅動控制顯示畫素，具有高亮度、低能耗、高解析度、高飽和度等優點，適用於穿戴式裝置及頭戴式產品，受限於巨量轉移、磊晶均勻度、規模經濟等製造效率問題，現有生產成本偏高，仍侷限車用顯示器、大型顯示屏、電視等高階產品應用，預期韓系大廠將於 2021 年導入量產，第一階段最大出海口為電視應用，再逐漸導入資訊設備(如電腦螢幕、顯示屏等)、車載等應用。

mini-LED 背光技術可以提升對比度與解析度，呈現出細緻的畫面品質，已有多家國內外 LED 晶片廠商積極投入，如台商的晶電、隆達、光錙等，日商的日亞(Nichia)，美商的科銳(Cree)，德商的歐司朗(Osram)，陸商的三安、華燦等，也有 LED 封裝廠利用既有的固晶打件產線，或提供 mini-LED 封裝服務，如億光、榮創、宏

齊、國星等。由於 mini-LED 比傳統 LED 細小，轉移打件的設備精密度與檢測分選要求高，重點廠商有高速轉移製程的 ASM Pacific、K&S 等，分選檢測的惠特，背光模組的瑞儀、喜星、佳世達等，GIS 業成則整合觸控感測器到面板後段模組，提供一條龍服務，還有隆達、友達等垂直整合廠。

蘋果應用 mini-LED 產品也是眾所矚目焦點，如 iPad、MacBook 等，可能供應商有 LED 晶片的晶電，檢測分選的惠特，背板的臻鼎及韓商永豐集團，轉移打件的台表科，背光模組的瑞儀及韓商喜星，也有品牌商推出 LED 背光筆電、電競顯示器等高階機種，如微星、聯想、宏基、華頓等，或自發光的大型商用顯示設備，如韓商樂金、陸商的康佳及雷曼等，以及車尾燈、車內氣氛燈等特殊用途產品。

在 micro-LED 部分，主要用於高解析度顯示器，被視為顯示創新的重點技術，國內外品牌商、半導體廠、面板廠及專業製程廠正積極投入，如美系 LED 顯示廠 Daktronics 參與 X Display Company(簡稱 XDC)的 A 輪投資，看好 XDC 母公司為巨量轉移大廠 X-Celeprint，擁有 micro-LED 巨量轉移技術的智財權及製造能力，英國 micro-LED 廠 Plessey 宣佈與 Facebook 合作，利用 Plessey 的 LED 製造能量，協助 Facebook 開發 AR/VR 產品，美商蘋果投資台灣製造基地，龍潭新廠已於 2020 年通過登記立案，可能打造 micro-LED 新型顯示實驗生產線，同時鏈結周邊零組件供應商，如晶圓的台積電、面板的友達等，陸商康佳、利亞德、瑞豐光電、TCL 等推出 micro-LED 產品，美國新創公司 iBeam Material (三星投資)、德國磊晶技術廠 ALLOS 陸續發表 micro-LED 晶片。

台灣廠商有中高階 LCD、LED 顯示技術能量，如產業鏈上游的晶電、光鋇、銻創等，中下游的友達、隆達、群創等，近年來 micro-LED 相關創新亦陸續問世，如銻創與銻寶開發 micro-LED 穿戴式裝置，並攜手友達開發 9.4 吋 micro-LED 軟性顯示器，友達集團的 LED 子公司隆達電子與晶元光電合組富采投資，創造專業互補及上下游整合綜效，工研院電光系統所推動「巨量微組裝產業推動聯盟」(CIMS)，利用法人技術及產業平台，串聯顯示器、半導體及系統整合等領導廠商，促進產官學界的跨領域合作，共組創新產品攻堅團隊，以系統產品的前瞻顯示方案為標的，特別是國際品牌商的應用出海口，運用策略合作強化競爭優勢。

以專利佈局來看，micro-LED 專利自 2010 年開始快速成長，之前每年僅 500 件左右，甚者更低於此，2018 年的 2,500 件更創歷史新高，關鍵技術為巨量轉移前後的晶粒、畫素架構等，主要申請國有美國、大陸、韓國、日本及台灣，美國及大陸的申請數量近六成，前 21 大專利申請人有 6 個來自台灣，最多是工研院 (ITRI) 的 17 件，其次依序為 Micro Mesa(14 件)、友達 (12 件)、銻創 (11 件)、鴻海 (5 件) 及群創 (3 件)，可見工研院及台灣廠商在 micro-LED 技術的戮力以赴，也是國際品牌商的重要供應夥伴。(TOSIA)

產業二：半導體雷射

雷射有分氣體雷射和固體雷射等類型，其中固體雷射即為半導體雷射。半導體雷射優點：直接能隙發光、體積小、可以直接透過調變(on/off 開關)，

有較高的電光轉換效率。現在時代進步不只單一元件，可與其他被動元件—波導、積體電路、整合電路等可以整合做成光電子積體晶片(photonic IC chip)，具有低電壓、高壽命等優點，尤其現在矽光子技術未來可以整合 12 吋晶圓製程，具有高量產性潛力。雷射應用的範圍廣闊，在每個應用領域的各公司強項也各有不同。主要的廠商分布在美國、歐洲(德國)、日本、中國等主要國家中，其他國家的廠商數量較少。

半導體雷射(laser diode)應用主要可分為七大用途，軍事(defence)、通訊(communication)、顯示器(display & illumination)、光泵浦(optical pumping，如做為外腔雷射中激發光源用途)、健康照護(Healthcare，如斷層掃描 OCT)、光感測(Optical sensing，如 3D 感測、手機)、材料加工

(Material processing，如工業加工、切割)等。不同的應用通常也會對應不同的波長，且和所使用的材料特性有關。如 380~470 nm 波長的基板材料是氮化鎵(GaN)、1120~1650 nm 波長的基板材料是磷化銦(InP)，630~1120 nm 及 2~10 nm 波長的雷射大部份是做在砷化鎵基板上。像儲存應用的藍光光碟是使用 400 nm 的波長，傳統 DVD 光碟是使用紅光 650 nm 的波長，通訊用的波長則是在 1000 nm 以上。半導體雷射產業上下游基本上可分三大部份。

- (1) 磊晶(Epitaxy; EPI)：磊晶的部份以通訊來說，台灣 EPI 主流是聯亞光電、全新光電等。
- (2) 製程(Chip fab)：雷射晶片的製程，台灣就是華新光電、光環等。因為邊射型是水平方向共振腔，所以必須切成一根一根的 BAR 再分量測。但 VCSEL 是面發光特性，所以可以在不用切割情況下直接量測，所以製程上 VCSEL 是比較容易，成本也比較低。
- (3) 封裝(Package)：用於把製程產出的晶片加以封裝，提供給模組端進行組裝，如 TO-CAN、SMD 等封裝型式。

全球半導體雷射技術，台灣的地位以 EPI 來說算中高的水率，但下游其他部分(如封裝端及應用端)相關的技術投資還在努力中。針對台灣半導體雷射產業現況，台灣業界主要聚焦在上游階段，如鼎元用在手機的小功率雷射、晶電有用於工業加工的高功率雷射產品等。目前台灣在全球競爭力水準維持中高水位特別在磊晶製程，但整個產業的中下游反而處於還需要大力投資的階段。對於新產品開發還有市場掌握主要由國外廠商主導，台灣廠商大多主要是在代工的市場。整體缺乏從元件連接到應用端的產業鏈來帶動提升，不容易創造高的利潤。關於光通訊市場，台灣領頭的廠商在 EPI 方面的是聯亞、全新等，而國際上的主要廠商是 IQE。晶片元件製程的主要廠商是光環，華星科等，同時這兩家也有跨足 EPI 製程。

在半導體雷射的應用上，目前最主要仍以通訊應用為主，光通訊元件內可能還有調變器、探測器等等，相關雷射技術應用整合之後，預估 2029 年可達到 141 億美元市場值。此外未來光電感測應用的需求趨勢預期會逐年提高，成長動力主要來自 AIOT 與 5G 等應用需求。半導體雷射應用前瞻領域的矽光子技術目前市場非常小，Intel、IBM、ORACLE 等發展電腦應用領域的公司都有投入。國內部分目前就只有台積電有投入相關研發製造，主要客戶是 LUXTERA。展望未來，矽光子技術重要性會逐漸上揚，目前主要單一元件的半導體雷射已開始進入積體集成化的趨勢，集成如波導(waveguide)或磷化銦(InP)等元件，矽光子的元件成長速度預計每年將伴隨矽異質整合元件的數目加倍成長，而 InP 元件則可能要 2.6 年元件數量才會加倍，主因在於

矽製程比較成熟，相對之下矽光子目前唯一的技術瓶頸反而在於雷射部分。矽光子在美國的相關學術研究計畫通常有國防高等研究計畫署(Defense Advanced Research Projects Agency, DARPA)的支持，各項相關計畫的重要規格要求是雷射必須直接長在矽(silicon)材料上而不能透過固晶方式，而這也是目前矽光子技術面臨的最大挑戰。

台灣在元件端的全球競爭力水準目前維持中高水位，但在整個產業一條龍的後端應用端還處於需要加強投資與投入開發的階段，此外對於新產品開發還有市場掌握也是處在比較被動的狀態，意即台灣廠商多以幫客戶代工為主。因此未來目標是希望半導體雷射未來能從元件端到應用端的產業一條龍能同步提升，藉此創造最大利益。由於目前矽光子技術最大門檻在雷射光源，而就國際技術布局來觀察未來主要趨勢就是要將雷射長在矽上。故產業的長遠發展來看，此一題目方向是非常值得投資的。目前台灣上游元件相關廠商在這塊還沒有著墨，但這部分在未來會是大勢所趨，國內產學研界可以藉由政府大型計畫合作，培養重點潛力技術與產業人材，以求在半導體雷射產業現有不錯的上游基礎上，帶動中下游產業的發展。此外，推動與系統商聯盟，讓產業鏈的一條龍可以健全發展。以日本產業技術綜合研究所(AIST)為借鏡，建立化合物半導體產業平台，健全台灣上下游產業的合作與發展，並連結應用端的客戶以帶動需求、擴大出海口。(TOSIA)

產業三：光電感測器

(1) 3D 感測器

3D 感測有三大類技術，包括立體視覺、結構光及飛時測距。「立體視覺」是模擬人類雙眼的視差，決定與待測物之間的距離，應用於無人機、智慧手機等領域。「結構光」多用於臉部辨識，如 APPLE 的 iPhone 手機，即是近年來應用主流，優點是測得精準，但距離不長，白天可能有光干擾。「飛時測距」是目前最熱門技術，新版 iPhone、iPad 的後鏡頭都有採用，也是近年廠商投入最多的部分，好處是測得又快又遠，連結多元場景設計，但清晰度無法與立體視覺相比。

在競爭分析部分，目前 3D 感測產業多數為歐、美、日大廠天下，如美商 APPLE 及日商 SONY 同時佈局三種技術，其他廠商則聚焦特定技術，如美商 INTEL 採用結構光，推出 Kinect 體感遊戲機，並應用於大疆無人機，也布局 TOF 技術，歐商 STM 為雙鏡頭產品的領導廠，也布局 TOF 技術，應用於相機自動對焦。中國大陸廠商則近來快速崛起，如奧比中光、華捷艾米等，在結構光技術有突破，並應用於華為、小米等手機產品方案。相較於前述國家，台灣廠商的能見度相對不高。

(2) 光偵測器與近接感測器

光偵測器與近接感測器於智慧手機滲透率高，真無線藍芽耳機也快速導入，ams 等大廠開始推廣光偵測器+近接感測器+IR LED+Color Sensor...等多合一光感測器，藉此提供產品附加價值。在競爭分析部分台灣廠商在此類感測器有代表地位，以 2018 年市場統計來看，台灣廠商佔比超過二成，如矽創、義明科技、台灣晶技、光寶等業者。美國廠商也有影響力，代表廠商有 ams、Maxim、Broadcom 等，日本廠商則有 Rohm、Sharp(Sharp 已由鴻海入股)，

歐洲則以瑞士商 STM 為代表。

(3) 光達

光達 (LiDAR) 感測系統包括光源及感測器，感測器可概分為機械光達 (Mechanical LiDAR) 及固態光達 (Solid State LiDAR)，機械光達起步較快，固態光達技術為目前主流並蓬勃發展中，此類產品又可進一步細分為微機電光達 (MEMS LiDAR)、光學相位陣列光達 (OPA LiDAR)、三維快閃式光達 (3D-Flash LiDAR) 等三種。其中「MEMS LiDAR」屬機械式運轉方式較為耗電，「光學相位陣列光達」效能表現最好具指向性但技術難度也最高，「三維快閃式光達」價格效能比佳，但量測距離較受限且有人眼安全問題，故整體而言三種技術各有優劣迄今仍無一種技術完全勝出。

在競爭分析部分，光達產品為歐、美、日廠商的天下，如 Velodyne、QUANERGY (美商)、Valeo (法商)、Ibeo、SICK、Continental (德商) 等業者，過去初期投入以機械式光達為主，如 Google 自駕車的光達，然相關產品一顆要價百萬且轉動速度慢重量也不輕。然隨著固態光達發展迅速已逐步解決機械光達所面臨的問題，如 QUANERGY 發展之 OPA LiDAR 曾在台積電投片但可靠度仍待改善，且與 Tesla 及自駕車廠洽談合作也還未見具體成果。3D-Flash LiDAR 則有多家車廠及 Tier 1 廠商投入 (如 Continental 與車廠合作自駕車)。另隨著中國大陸自駕車及新能源車的發展，也帶動蔚來、理想、小鵬等代表車廠投入相關技術應用研究，並刺激當地光達廠商 (如鐳神、速騰聚創) 的市場發展機會。國內廠商投入則相對較晚，目前只有光寶、吉光微電子等少數廠商投入光達模組與元件設計。

(4) 紅外線熱像感測器

紅外線熱像感測器有三種，其一為熱釋電，此類產品相對低階，如人員走過燈即亮起的人感感測，其二為熱電堆，此為目前論述較多者，如防範 COVID-19 的額 (耳) 溫槍，其三為微測熱幅射，具有超高精度，可大面積監測溫度變化，如國防夜視系統。在競爭分析部分，紅外線產品為歐、美大廠的天下，代表廠商有 FLIR (美商) 及 ULIS (法商) 累計二家市佔率超過八成。

(5) 氣體感測器

氣體感測器有三種，其一為 MOS 式，採用半導體製程故體積較小價格便宜，但精準度非最佳。其二為電化學式，與前者相較精準度較高且價格合理，但缺點是使用壽命較短，主因在於氧化還原反應造成電解液衰退問題。其三為 IR 式，此類感測器精準度最高，主要用於救災設備能夠精準偵測不同氣體。在競爭分析部分，光學氣體感測器主要廠商有 FIGARO、Amphenol、AKY 三大業者，FIGARO 為日本代表大廠，Amphenol 為美系公司原為連接器領導廠商後透過購併方式進入感測器領域，AKM 也是日系廠商，整體而言光學氣體感測器仍是由美、日大廠主導市場。

(6) 心律血氧感測器

心跳血氧感測器有發光、收光二個基本元件，發光元件為紅外線發光二極體 (IRLED)，可能為紅光、紅外或綠光，收光元件為光

電探測器(Photodetectors)，近期發展為光體積變化描記圖(Photoplethysmography, PPG)，如APPLE產品的心率、心電、血氧等量測功能，也可測量血液流速、皮膚組織變化等，去推算心率或血氧。在競爭分析部分，心跳血氧感測器有三大陣營，其一為Maxim，也是生醫感測器的領導廠商，近日為另一美系Sensor大廠ADI所購併，主因在於ADI擁有完整的產品線(如類比前端、MCU等)，故與Maxim透過強強聯手創造整合方案進一步提升競爭優勢，其二為另一美系感測器大廠ams，該公司近來收購OSRAM於可見發光、收光元件進一步整合，使整體產業實力再次躍升。其三為美系生醫感測技術代表公司VALENCEL，該公司在Bio Sensor專利布局已耕耘十年以上，故未來可望利用專利優勢影響商品化，成為生醫光電感測產業的第三勢力。(TOSIA)

產業四:化合物半導體與系統封裝

B5G(beyond5G)高速通訊建設、雲端運算、自駕車及電動車之驅動系統、車用電子、綠電、智慧電網等等，對關鍵零組件-功率元件的性能要求提高。其中碳化矽(SiC)、氮化鎵(GaN)被稱為寬能隙半導體材料，而在大陸稱「第三代半導體材料」，因其能隙(Eg)大，高頻、高電壓、與高功率耐受性，可以克服傳統矽半導體物理性質不足的隱憂，受到國際大廠關注並且市場策略布局。隨著矽半導體性能日趨接近極限，越來越多的RF晶片設計公司致力尋找新材料解決問題，可替代矽的材料有氮化鎵(GaN)、砷化鎵(GaAs)、碳化矽(SiC)等化合物材料，以及用於提高濾波性能的壓電材料。

目前，GaAs已廣泛應用在4G和5G手機的功率放大器(PA)，而相對來說，GaN開始獲得5G毫米波(mm Wave)功率放大器等市場的青睞，促使國內外廠商積極布局此應用商機。例如意法半導體(STMicroelectronics)收購瑞典碳化矽(SiC)晶圓製造商Norstel AB(Norstel)，強化ST內部的SiC生態系統，提升生產彈性，完善控制晶片良率與改善品質，支援碳化矽的長期產品規劃與業務發展。在國內廠商方面，則有新唐科技收購日本松下電器(Panasonic)旗下半導體事業Panasonic Semiconductor Solutions(PSCS)，有助於進攻影像感測、5G射頻等晶圓代工事業。

美國的II-VI公司致力於光電相關產品，終端應用為工業、汽車和光纖無線通訊等，還有軍事、半導體及生命科學等，與Finisar整併使光電元件產業鏈更完整，同時增強垂直整合能力，開啟更大的光通訊市場；除此之外，該公司也收購Ascatron AB的所有股份，擴充SiC磊晶片與電力電子元的製造，以及收購Innovion Corporation，強化矽與化合物半導體器件離子注入技術。另外南韓半導體矽晶圓廠SK Siltron也收購了美國大廠杜邦

((DuPont)的碳化矽(Silicon Carbide, SiC)晶圓事業部，確保矽晶圓材料技術的全球競爭力。

再者，半導體測試系統與探針卡供應商-思達科技也購併了美國儀器設備廠商Accel-RF Instruments，強化在可靠度測試的測試技術、設備與服務，另中美晶則入股砷化鎵代工廠宏捷科，由於宏捷科是化合物半導體材料客戶，在晶圓代工後段製程成熟度高，可獲得顧客意見回饋，藉此加速開發砷化鎵產品進程，除此之外，中美晶旗下環球晶也與交大合作成立化合物半導體研究中心。

整合不同半導體晶片於單一封裝元件的技術(異質封裝和SIP技術)是

未來的產業發展趨勢；另外，可以從晶圓廠預估從 2019 年到 2025 年在 Fan-out 和 3D stacking 晶圓片大幅需求成長的數量可以瞭解。未來不論在 5G 周邊商品的蓬勃發展和電動自駕車等的產業上，會加速對異質封裝的技術成長發展和推升更大的市場的經濟規模。

產業五：矽光子與高速光模組

近年來，隨著生成式人工智慧 (AI)、高效能運算及雲端資料中心需求持續快速成長，全球資訊基礎建設正進入新一波升級週期。AI 模型在訓練與推論過程中，對於資料傳輸之頻寬、延遲與能耗要求大幅提升，使高速光通訊技術成為支撐 AI 發展不可或缺之核心關鍵。光收發模組已由傳統網路連接元件，轉變為 AI 資料中心內部與叢集間資料交換的重要基礎設施。

在市場需求方面，隨著超大型雲端服務供應商積極擴建 AI 資料中心，800G 光收發模組已進入主流應用階段，1.6T 或更高速的新世代產品亦逐步進入開發與驗證期。整體高速光通訊市場呈現穩健成長趨勢，顯示產業已由技術導入期邁入規模化成長階段。

在技術發展方面，矽光子 (Silicon Photonics) 技術因具備高度整合、低功耗及與半導體製程相容等優勢，已成為推動高速光模組升級之關鍵平台。透過將光學元件與電子電路整合於單一晶片上，矽光子可有效提升傳輸效率並降低整體成本，特別適用於 AI 資料中心中短距離高速互連之應用。此外，共封裝光學 (CPO) 與線性可插拔光模組 (LPO) 等新架構，亦持續發展以進一步改善功耗與系統效能。

國際主要晶片與設備大廠亦積極投入相關領域布局，推動光電整合與高速交換技術之發展，顯示光通訊與半導體產業正加速融合。AI 基礎建設的持續擴張，已帶動光收發模組、數位訊號處理晶片 (DSP)、雷射光源、封裝技術及矽光子平台之整體需求同步成長，形成完整產業鏈升級動能。

3. 產業上、中、下游之關聯性

上述各產業乍看雖屬不同領域的產業，但近年來在科技日新月異的發展下，新產品不外乎要功能多樣化、運算速度極大化、耗能極小化和產品體積極小化等訴求下，催生出 SOC、SIP 和異質封裝 (Heterogeneous Integration) 等技術；SIP 和 Heterogeneous 技術屬於封裝廠可以發展的領域，必須整合不同屬性的光電半導體晶片，進行相關電性與功能的整合與封測，其相關的技術難度考驗著封測產業的廠商。

台灣 LED 光電產業的上游晶片廠有富采集團、光鋇、泰谷、光磊、新世紀等廠商，半導體雷射則有光環、友嘉等廠商，光電感測器晶片廠則有鼎元、光磊等廠商，而化合物半導體與 IC 晶片廠則有台積電、聯電、穩懋、全新等晶片廠；而中游封測廠則有立基、光寶、億光、日月光、矽品和昇佳等公司，而各產業的下游模組廠則有更多中小企業。本公司則在封測領域上，整合不同功能的半導體 IC 於單一元件中，讓下游模組廠擁有更高的產品研發的彈性。

(三)技術及研發概況

1.最近二年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目\年度	113 年度	114 年度
研發費用	41,627	51,769
營業收入	809,094	851,588
研發費用占營收比率	5.14%	6.08%

2.最近二年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品

年度	產品名稱	功能簡述	應用
113年度	車用元件產品	符合汽車產業規範(AEC Q101 和 Q102)LED 元件系列產品量產(車外、車內與 smart LED 應用)	汽車產業
	紅外線模組	國內外品牌客戶高階監視器產品紅外線模組解決方案	監視器產業
	觸控式電子水龍頭	電容式觸控電子水龍頭兩種量產	飲水用產業
114年度	紅外線模組	應用於國外品牌客戶室內廣角監視器產品,紅外線模組解決方案	監視器產業
	軌道燈控系統	輕軌站燈控系統	軌道產業
	車用模組	日系電動機車用儀表板	車輛產業
115年度	影像感測模組	800 萬畫素影像模組	監視器產業
	SIP 元件	可程式化智慧型光電半導體封裝元件	資訊、家電

3. 115 年度之研發計畫及預計投入之研發費用

產品名稱	功能簡述	應用	115 年研發費用
小尺寸 SIP 元件	小尺寸、高功率、多功能的 SIP 元件	電競、家電和 LOT 產業應用	1000 萬
矽光模組	高速的光收發模組技術研發	光纖通訊與伺服器產業	1500 萬~3000 萬
光學元件設計	依據客戶影像系統要求，開發非成像模組需求光學鏡頭設計	高階監視器產業用	200 萬

(四)長、短期業務發展計劃

1. 短期計劃

(1)行銷策略方面

- A. 加強服務客戶及提升產品品質。
- B. 強化行銷管道與策略合作。
- C. 鞏固並擴展市場新客源。
- D. 配合國內外節能政策，鼓勵節能燈具之設置，積極參與爭取 LED 終端產品

應用及太陽能相關中大型公共建設工程標案。

(2) 生產政策

- A. 致力於新產品生產技術開發改良並引進最新設備並客製化改良優化以提高產品之品質及附加價值，降低產品成本。
- B. 強化模組式之機動性之生產方式，以彈性運作配合市場迅速之變化。
- C. 研發及改良生產治工具以提升製程技術能力，隨著 LED 和封測產品持續發展，本公司生產技術以 SMD、PLCC、高率功率載板封測及 IC、光學先進封測製程為主，同時因應市場需求並滿足客戶客制化開發其相關應用之模組生產製造。

(3) 產品發展方向

- A. 因應市場發展趨勢，產品之應用迅速成長，公司也將持續推出各式 LED 模組和 SIP 產品，以滿足市場及客戶特殊需求。
- B. 新一代主力產品 SIP(System in Package：系統封裝元件)已導入，並進一步推廣到既有客戶進行承認，未來會持續優化產品規格以符合個別客戶需求。
- C. 因應 AI 數據中心的算力成長，高速光引擎模組亦為本公司這幾年的新產品與技術重要的發展方向。

(4) 營運規模及財務規畫

- A. 若公司未來營運有資金需求，為避免負債過多，擬採增資方式籌措資金，以提高自有資金比例，使財務結構更為健全，減少經營風險，健全財務結構。
- B. 以避險為前提下，於適當時機採衍生性金融商品操作，以降低企業因匯兌方面而產生的損失，降低匯兌風險。

2. 長期發展計畫

(1) 行銷策略方面

A. 策略聯盟

因應市場環境快速變化及競爭對手之壓縮，將結合上游供應商及下游客戶進行產品策略合作配合，以增強競爭能力，達到資源分享、降低成本、擴大市場之目標。

B. 分散經營風險

因應市場需求及產業未來發展趨勢，提高產品多樣化，避免公司過度集中某一產品之經營風險，受單一產品景氣影響。

C. 爭取國際化機會

尋求更多客戶，建立全球資訊網，進行新興市場之開發，並達成市場分散之目標。

D. 行銷人才培訓

積極培養專業銷售人才、提升國際行銷能力，並積極爭取與世界級品牌大廠合作機會。

(2) 生產政策

A. 製程自動化及產能規畫

配合國內外業務成長及客戶之需求，購置自動化高精密生產設備，研發新製程，積極規畫產能之擴充，以提昇產品品質，生產效能，提高市場競爭力。

B. 掌握國內外產品與製造技術發展之趨勢，積極開發生產技術，以因應未來

市場之激烈競爭。

(3)產品發展方向

- A. 持續提升新封裝技術，並將異質功能的半導體 IC 整合於封測產品上，以符合客戶對 SIP 產品的需求。
- B. 瞭解不同產業對封測產品的需求，以期能提供更符合客戶的產品。
- C. 持續研發不同半導體封測的技術，期未來能開發出更多的異質功能的 SIP 產品。
- D. 在矽光子產業的技術領域，會持續開發適合不同產業的矽光晶片與模組產品。

(4)營運規模及財務規畫

- A. 尋求低廉之資金，以降低公司籌資成本。
- B. 將資金調度做最有效的運用，以期達到最大的收益。
- C. 運用新金融商品規避匯兌方面的風險。
- D. 規劃上下游策略性轉投資。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品之銷售地區

本公司之主要產品為LED與光電模組等產品，目前主要銷售對象包括國內外品牌廠與代理商、經銷商及下游廠商，銷售分佈區域主要為亞洲、歐洲及內銷，茲就本公司最近二年度主要產品LED銷售分佈區域及金額列示如下表：

單位：新台幣仟元；%

年 度		113年度		114年度	
		金 額	%	金 額	%
內 銷		338,799	41.87	403,183	47.34
外 銷	美洲	50,523	6.24	25,414	2.99
	歐洲	105,909	13.09	108,331	12.72
	亞洲	309,876	38.30	310,859	36.50
	其他	3,987	0.50	3,801	0.45
合 計		809,094	100	851,588	100

2. LED 產業市場占有率：

我國發光二極體下游封裝產業發展至今已有四十餘年，主要廠商有光寶、億光、今台、立碁、佰鴻、華興、光鼎、瑋旦、宏齊、李洲、隆達、榮創、艾笛森、光鉦、聯嘉等10~20家較知名之上市、上櫃公司，屬於高度競爭之行業。此外，2018年中國廠商的削價惡性競爭、Osram等廠商擴廠，使得供需失衡後所造成的跌價問題，使市場成長將受到衝擊。2019年由於中美貿易影響加深及新興市場需求疲軟，導致照明、背光等大宗需求明顯衰退，而新興應用增長乏力，屬於需求端出了問題。2020年不同應用領域的需求預計會呈現出此消彼長的格局，但是整體上還是休養生息為主。2022年以後主要仰賴mini LED和micro LED應用的陸續商業化、不可見光中紫外線與紅外線領域產品應用多元化。本公司將持續探詢與開發未來在5G和智慧物聯網產業中所需求的系統封裝元件(SIP)與模組產品提升銷售市佔率。未來五年，公司會持續往高頻高速的矽光子光引擎模組發展，開發出符合市場客戶需求的產品與技術。

3. LED 產業市場未來之供需狀況與成長性：

(1) 該行業未來發展趨勢

A. LED 照明市場

隨著全球節能減碳意識抬頭與淨零排放政策推動，LED 照明市場正從單純的節能產品，邁向智慧化、系統化與永續化的高階應用發展。在能源政策與法規驅動下，傳統光源逐步退場，LED 已成為主流照明技術，市場滲透率穩定提升。再者，隨著技術持續演進，智慧照明已成為產業轉型的關鍵方向，透過結合物聯網 (IoT)、感測器，照明系統可實現自動調光、環境偵測與節能管理，並與智慧建築、智慧城市系統整合，提升使用效率與舒適度。

人因照明 (Human-Centric Lighting, HCL) 逐漸受到重視，透過調整光譜與色溫，改善人類生理節律與工作效率，尤其在醫療、教育與辦公空間應用需求日增。隨著 LED 製程技術精進，光效持續提升、成本下降，使高階應用市場 (如植物照明、UV-C 殺菌照明、車用照明與專業舞台燈光) 快速成長，拓展更多利基市場空間。

在永續發展趨勢下，循環經濟與環保設計將成為產業競爭關鍵，未來產品設計將更注重模組化、可回收性與碳足跡控管。整體而言，LED 照明產業未來將從「產品導向」走向「智慧服務導向」，從單純節能演變為結合 AIoT、生態系整合與使用者體驗的多元智慧解決方案，展現長期穩健成長潛力。

B. LED 顯示器市場

隨著顯示技術持續精進及應用領域不斷擴展，LED 顯示器產業正邁向高解析度、微型化、智慧化及多元應用的新階段。在技術發展方面，Mini LED 與 Micro LED 為推動產業升級的主要動能。Mini LED 具備高亮度、高對比度及區域控光等特性，已廣泛應用於高階電視、筆記型電腦及車用顯示器等領域；而 Micro LED 則因具備自發光、低功耗及長壽命等優勢，被視為新一代顯示技術主流，可望於大型顯示牆、穿戴式裝置、車載顯示及高階消費電子市場中展現成長潛力。

配合數位轉型及智慧城市建設趨勢，戶外大型 LED 顯示與商業看板需求持續攀升。此類顯示系統廣泛應用於零售、娛樂、體育場館及交通資訊等領域，並結合即時數據與互動內容，提升資訊傳遞效率及商業附加價值。同時，透明顯示器與柔性顯示器技術日趨成熟，為建築媒體牆、車窗顯示及創意展演等新興應用場景。

整體而言，LED 顯示器產業未來將以高階化、智慧化及差異化應用為發展主軸，推動產品由傳統顯示轉型為結合科技、美學的智慧顯示生態系。

C. 異質整合系統封裝

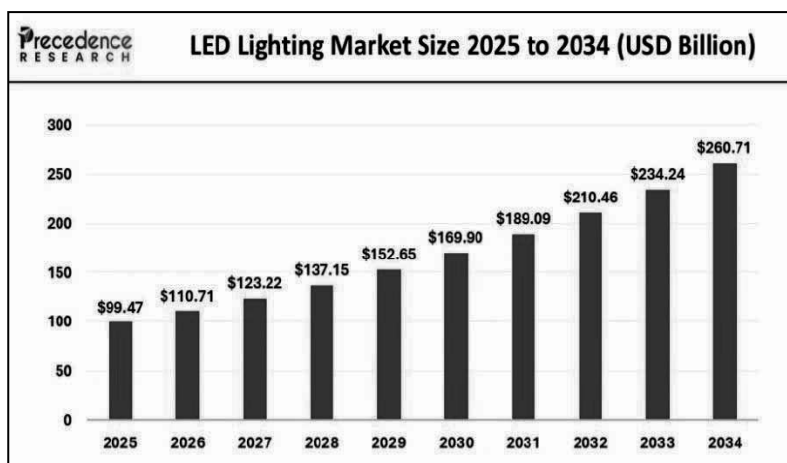
異質整合和 SiP 技術已是 LED 封裝產業未來發展趨勢。SiP 是將 LED 晶片、驅動電路及控制元件整合至單一封裝中，LED 與 SiP 的結合正推動照明與感測技術邁向高效能、小型化與低成本。利用 SiP 技術將不同製程的 LED 晶片、驅動 IC 或傳感器封裝在一起，實現更高功率、更小體積與功能多樣化，可應用於高功率照明、智慧感測器模組、Micro LED、車用光電及矽光子等領域，已成為 LED 封裝廠轉型升級的發展趨勢。

(2) 市場之供需變化情形

根據國際市場研究機構 Precedence Research 的報告，全球 LED 照明市場

預計在 2034 年將達到 2,607.1 億美元，2025 至 2034 年的複合年增長率達 11.30%。隨著節能照明需求持續增加，LED 照明憑藉低發熱、高亮度、節能與成本較低等優勢，成為市場上的主流選擇。特別是基礎建設與建築建設方面的需求增長，進一步推動 LED 照明市場擴張。

全球 COVID-19 疫情曾一度拖累基礎建設與建築建設，使 LED 照明需求短暫走弱。疫情後，隨著各國建築建設重啟，加上全球飯店業快速發展，市場對兼具美觀與節能的創新照明解決方案需求顯著提升。LED 燈具類別因商業與工業應用需求強勁，預計將持續於全球市場中佔據主導地位，其中亞太地區在全球 LED 照明市場佔據超過 44% 的市場，主要受惠於新興國家基礎建設快速成長，以及市場對 LED 節能與成本效益的認知逐漸提升。



4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 競爭利基

A. 產品品質優良獲得客戶長期支持

本公司為 ISO-9000、ISO-14000 及 IATF16949 認證廠商，在生產與品管流程控管已獲專業認證。現有客戶群包括台灣網通、電子EMS相關產業之龍頭大廠，由於本公司長期對產品品質及客戶服務的專注與重視，深獲客戶認可，其長期支持也是本公司未來得以永續成長之基石。

B. 避免產能競賽，「靈活與彈性」因應變化

由於LED模組傳統應用市場為電子產品背光源、顯示器、及照明等，在眾多廠商爭相投入下，競爭激烈，且終端市場以價格為主要考量，亦影響上游零組件廠商之毛利。本公司為有效建立市場區隔，並將有限資源發揮極大化，近幾年來持續開發藍海市場，已逐漸獲得成效，實質效益亦可望陸續顯現。

C. 堅強的研發能力

本公司研發產品從傳統的LED封測元件、LED高功率元件、感測器元件、系統封裝元件(SIP)至模組產品(電動車輛儀表板)、高鐵月台警示燈、不可見光系統模組等，皆能符合客戶對產品的規格需求。其中產品橫跨半導體、材料、電子、光學、軟體等不同領域的技術整合，由此可見本公司在研發能量上的擁有多元與經驗豐富的能量，未來在應付更複雜的市場挑戰時，更能得心應手；近年來本公司同時重視產品專利，設有專責單位負責產品專利之申請與保護，以保障自身及客戶權益。

(2) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素

- (a)產品生命週期長且應用市場深具潛力
- (b)產業群聚效應發揮
- (c)完整之LED產品線組合
- (d)產品品質穩定，深獲客戶肯定
- (e)近年發展的異質封裝與系統封裝元件(SIP)已獲客戶肯定與對公司實質的貢獻

B. 不利因素

- (a)市場競爭白熱化，國際情勢與經濟不穩定，利潤不易維持

因應措施：

強化行銷通路之完整性及售後服務品質，並藉由前期共同策略合作開發以了解客戶終端需求，適時提供產品應用解決方案，維持良好互動關係，並提升本公司對高階產品研發能力，形成與其他同業之差異競爭。

- (b)具經驗之研發技術人才招聘不易

因應措施：

本公司研發工程人員除了均需具備上線操作經驗，以確實了解生產製程，提出有效改良方案，每年會持續對現有人員進行本質學能的提升，以儲備未來對異質封裝高階產品的研發能量，讓本公司對研發人員的需求除了招募之外，仍可由公司內部做人員的提升。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

產品應用	可見光發光二極體	不可見光發光二極體	發光二極體顯示器	發光二極體組件
電腦及週邊產品	√	√	√	√
通訊產品	√	√	√	√
消費性產品(玩具、遊戲機台、攝影、運動器材…等)	√	√	√	√
家電製器(汽車、冰箱、電視…等)	√	√	√	√
OA 辦公產品(傳真機、影印機等)	√	√	√	√
工業儀表設備	√		√	√
汽車工業(煞車燈、儀表光源)	√		√	√
室內照明設備	√			
大型戶外/室內顯示看板	√		√	
交通號誌燈、信號燈	√			

2. LED 產品之產製過程

製程依分工的層次可分為上游、中游、下游。

上游的產品為單晶(Single Crystal)、磊晶片(Epitaxial Wafer)。單晶是作為成長用之基板(Substrate)，磊晶片則為利用液相磊晶成長法(Liquid Phase Epitaxy, 縮寫為LPE)、氣相磊晶成長法(Vapor Phase Epitaxy, VPE)、金屬有機氣相磊晶成長法(Metal Organic Vapor Phase Epitaxy, MOVPE)或分子束磊晶片成長法(Molecular Beam Epitaxy, MBE)等磊晶成長法，在基板上成長不同材料層後的產品。

中游產品為晶粒(Dice)。將上游磊晶片製作電極(Metallization)後，進行

平台蝕刻(Mesa etching)，再切割此晶片，最後崩裂成單顆的晶粒(Dice)。

下游為封裝業。將崩裂後的晶粒用銀膠黏著在導線架(Lead frame)前端(此製程稱為Die bond)，再以金線分別拉合在黏著的晶粒與一導線架上(此製程稱為Wire bond)，之後置入灌有樹脂的模具中，待樹脂硬化取出剪腳即為成品。封裝完成後的LED產品在可見光產品方面有燈泡型(Lamp)、數字顯示型(Digital display)、點矩陣型(Dot matrix)、表面黏著型(Surface mount)…等。

(三)主要原料之供應狀況

本公司係LED/IC/光學先進封測與其應用之模組生產製造及太陽能應用設計建置廠商，LED部分主要原料為晶粒及載板等，太陽能模組之主要原料包括太陽能電池(CELL)、鋁框及其他封裝材料。本公司除與主要之供應廠商維持穩定良好之關係外，為確實分散採購風險，積極開發原料之供應避免供料風險及提昇成本競爭力。

產品	主要原料	主要供應廠商
LED 模組	晶粒	富采光電、光鋇、泰谷等
	載板	諾華、立誠
	支架	一詮、華震

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上廠商：

單位:新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與本公司關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與本公司關係
1	A 公司	37,479	10.96	-	甲公司	52,619	14.61	-
	其他	304,476	89.04	-	其他	307,539	85.39	-
	進貨淨額	341,955	100	-	進貨淨額	360,158	100	-

(1)回顧 114 年度 AI 需求大爆發，帶動 AI 伺服器、電源設備、網通、車載產品需求提升，相關應用大量採用 LED 全彩 RGB 產品，相對藍/綠光與四元紅光晶片採購金額明顯增加，而甲公司藉由垂直整合旗下子公司的優勢成為台灣最大規模 LED 晶片供應廠商，產品配對齊全，料源更為穩定。

(2)四元晶片持續發展至各顏色波長且價格更具競爭優勢，持續轉換大幅取代其他原有二、三元傳統晶片廠商，而甲公司在此部分產能與市佔率最高，相對提升對甲公司晶片採購進貨金額。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上廠商：

綜觀本公司最近二年度銷貨客戶情形，本公司售予前十大客戶之銷貨金額占全年度銷貨淨額之比重均低於 10%，且本公司一向致力開發國內外市場，爭取新客戶訂單，銷貨集中風險應不大。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接人工	86	97	93
	間接人工	116	118	118
	合 計	202	215	211
平 均 年 歲		41.56	41.84	42.12
平 均 服 務 年 資		10.2	10.24	10.53
學 歷 分 布 比 率 (%)	博 士	0.49	0.47	0.47
	碩 士	4.46	4.65	4.74
	大 專	64.36	63.72	64.45
	高 中	25.74	26.51	26.07
	高中以下	4.95	4.65	4.27

四、環保支出資訊

- (一)依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形：
依法令規定，本公司無需申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或設立環保專責單位人員。
- (二)對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：
本公司一向重視環境保護與工廠之安全衛生，所有產品之產製過程皆嚴密控制任何可能造成污染之因素，故無污染環境之虞，因此並無購置防治設備。
- (三)最近年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，其處理經過：無。
- (四)最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。
- (五)目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及未來二年度預計之重大環保資本支出：無。
- (六)對於工作環境與員工人身安全的保護措施：
公司職業安全與衛生均符合主管機關規定，且已取得 ISO14001 環境管理系統、QC080000 有害物質流程管理系統、ISO45001 職業安全衛生管理系統之認證，針對全體員工訂有安全衛生工作守則以資遵循。
- 1.依據勞工作業環境監測實施辦法，每半年實施作業環境之採樣策略規劃及監測。
 - 2.依據「職工安全衛生法」、「勞工健康保護規則」、「勞動基準法」實施定期健康檢查，針對檢查結果之異常者實施健康管理及追蹤。
 - 3.定期委託專業機構舉辦相關教育訓練，如消防滅火訓練、CPR 心肺復甦術等，並對員工宣導安全概念。
 - 4.對於員工發生身體、心理、交通意外等事件，護理師將以約談、電話方式進行關懷，並依健康狀況安排臨廠服務醫師諮詢，協助返回工作崗位。

五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1. 各項員工福利措施

- (1)三節及員工生日發放禮品或禮金；年節辦理餐敘與摸彩活動並發給年節禮品或禮金；年度員工分紅發給。
- (2)員工之婚喪喜慶等，由公司發給補助並慰問之，另投保員工意外險，從優照顧員工。
- (3)每年舉辦員工旅遊、廠慶活動。

2. 進修、訓練

- (1)本公司鼓勵員工在職進修，並不定期提供外部訓練或舉辦內部教育訓練，延聘內部及外部講師進行教育訓練。與財務資訊透明有關人員亦依據主管機關之規定參加持續進修。
- (2)員工進修及訓練辦法
本公司為增進員工專業知識與工作技能及強化品質意識，以達到提供客戶高品質產品與服務，訂有完整的教育訓練管理辦法，實施各類教育訓練，除新進人員訓練外，依不同階層及專業，定期或不定期提供內部或外部教育訓練。

類別	課程數	參加人次	總經費
內訓	34	1,545	0
外訓	32	41	103,075
總計	66	1,586	103,075

3. 退休制度與其實施情形

本公司依勞工退休金條例之規定，按月依員工投保等級提撥 6%至勞工保險局個人專戶。

4. 勞資間之協議情形

本公司經由召開勞資會議，勞資雙方代表於會議中充份表達其意見，雙方溝通良好，故截至目前為止無勞資間之協議情形。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司全體員工在公司長期和諧經營文化下，對公司管理方式及習慣皆有所共識，並不時提昇及改善人員之工作環境及品質，保持良好的溝通的管道，因此最近年度及截至年報刊印日止，無任何因勞資糾紛所遭受之損失。

六、資通安全管理：

(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

近期資訊安全治理報告及成果已於 114 年 12 月 22 日董事會報告在案。

1. 資通安全風險管理架構

已依據[上市上櫃公司資通安全管控指引]第三條要求，建立「資通安全管理推動委員會」作為本公司資通安全治理及運作管理機制之功能組織，並以PDCA循環式管理方法，確保資通安全風險管理架構可靠度目標之達成與改善。

資通安全管理推動委員會持續運作，定期檢討資安政策及目標，並追蹤執行。本公司已為TWCERT資安聯盟組織會員，不定時取得即時資安威脅訊息並積極參與TWCERT舉辦之研討會，蒐集更多資安情資作為防範參考。

2. 資通安全政策

本公司「資通安全管理推動委員會」為使本企業業務順利運作，防止資訊或資通系統受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，並確保其機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)及可用性(Availability)，特制訂本政策如下，以供全體同仁共同遵循：

- (1) 因應資通安全威脅情勢變化，本企業同仁應參與資通安全相關教育訓練，以提高全公司資通安全意識。
- (2) 保護企業機敏資訊及資通系統之機密性與完整性，避免未經授權的存取與竄改。
- (3) 建立與發布各項資通安全管理作業與辦法，並定期檢視依實際情況調整。
- (4) 定期進行內部稽核，確保各項作業皆能確實落實。

3. 資通安全目標

- (1) 本年度資通系統操作同仁資通安全教育訓練，每年一次，上課率100%。
- (2) 本年度資安負責同仁資通安全專業教育訓練，每年一次，上課率100%。
- (3) 本年度弱點掃描每年執行一次，並於一週內將高風險弱點100%完成控制。
- (4) 本年度社交工程演練，每年執行一次，及格率100%。
- (5) 若知悉資安事件發生並於規定的時間完成通報、應變及復原作業(年度重大事件發生≤1次)。
- (6) 前次內部稽核發現資通安全相關事項，未完成改善之件數應≤2件。年度資通安全目標已達成。

4. 資訊架構檢視

檢視持續營運採取相關措施之妥適性，資訊架構與維運機制是否存在風險，針對業務持續運作之妥適性進行風險分析與改進。

報告：

公司資訊架構及服務器主機運行正常，原廠定時保養維護。

年度執行核心系統弱點掃描，後續依掃描報告執行修補。建置SIEM系統、更換新防火牆、更換新VM Storage、更新UPS，加強系統平台穩定度與安全性。

5. 網路活動檢視

檢視設備之存取記錄及帳號權限。

報告：

檢視網路設備、資安設備及伺服器之存取、帳號權限之授予皆符合內控作業規範。

6. 網路設備、伺服器及終端設備等檢測

檢視伺服器及資訊設備穩定性及防止入侵。

報告：

伺服器及個人電腦定期檢視、更新修補安全補丁，防火牆管控網路存取，郵件伺服器病毒及垃圾信件阻擋，防毒伺服器及個人電腦病毒碼更新等皆定期檢視無誤。

7. 安全及密碼管控

伺服器設定密碼複雜度設定規則，設定定期密碼變更，避免帳號入侵盜用。

報告：

網域帳號管理設定按申請權限及定期變更密碼提升安全性等符合內控規範管理。

8. 備份機制檢視

檢視需備份系統清冊，備份周期，異地備份執行，備份記錄表。

報告：

皆依備份規畫執行，並持續優化備份及還原機制。

年度排定核心業務持續運作演練，執行郵件伺服器整機災難復原演練，將虛擬主機備份、資料庫備份做整機還原測試演練及演練後檢討。

9. 資安教育訓練

每年辦理資安教育訓練、資安宣導，加強員工資安知識及觀念。

報告：

員工年度教育訓練執行，內容包含資訊安全基本觀念、公司電腦操作安全、密碼安全性使用原則、軟體授權需合法、公司內部網路注意事項、公共電腦使用 WEB 登入安全、電腦病毒預防及防毒軟體使用、勒索軟體特性及預防、網路釣魚及惡意電子郵件、資料備份與 NAS 網路磁碟存取、電子簽核系統(說明)、資安通報機制、個資法宣導等，課後並對學員做考核。資安負責同仁之教育訓練也已於年度完成。對使用電子郵件同仁執行社交工程教育訓練，並委外資安廠商執行電子郵件社交工程演練。

10. 投入資安管理之資源

報告：

人力 - 指定本公司資通安全管理人員

- 資通安全認知教育訓練 x 系統使用人員 100%

- 資通安全專業教育訓練 x 資安管理人員 100%

- 社交工程演練教育訓練 x 電子郵件使用人員 100%

作為 - 資通安全管理審查會議 x2 場次

- 資通安全核心系統盤點 x 風險評鑑

- 社交工程演練/核心資通系統弱點掃描

預算 - 除維護費用外，購買 SIEM 收集管理系統、更換新防火牆、更換新

VM Storage、更換資訊機房 UPS、社交工程演練、核心系統弱點掃描、

ISO27001 認證輔導等相關費用

11. 資訊安全及管理系統

報告：

為提升公司資安管理，增加客戶信任，降低營運風險，已於 2024 年取得 ISO27001:2022 TAF 資訊安全管理系統證書。2025 年 6 月續證。

證書編號：ARES/TW/2403003I

證書簽發日期：2024-06-27

證書有效日期：2027-06-26

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實；無此情形。

七、重要契約

截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
採購合約	一詮	105/10/12~永久	LED 模組用支架	-
採購合約	晶電	106/9/1~永久	LED 模組用晶粒	-
採購合約	諾華	112/7/18~永久	LED 模組用載板	-
授權合約	工業技術研究院	114.02.20~115.08.19	專利授權	-
專案契約書	財團法人台灣中小企業聯合輔導基金會	114.07.01~116.12.31	執行經濟部 3.2T 矽光子光模組設計與產品開發計畫	-

八、智慧財產管理計畫

(一)智財政策與目標

為了強化本公司在光電產業的技術發展並在矽光子領域的開拓，本公司結合公司營運目標、策略進行整合，並藉由智慧財產來強化公司競爭優勢，藉此替公司獲得更高的獲利，而智慧財產競爭力的提升，需從智財的取得、保護、維權與加值運用等方面進行管理，方能共同致力達成。

智財管理政策

提升企業形象
提高智財能量
有效管理智慧財產權

本公司透過內部智財審查制度，將智財佈局與公司產品作為結合，並根據市場狀況與公司發展策略來擬定智財佈局，以「品質」為重。將有限資源投資在有需要的智財權上，以「創造價值」為最終目標，未來積極藉由智慧財產權來創造價值及收入。

(二)智財管理制度與執行方式

►智財管理制度

1. 本公司向來重視智慧財產權，故 2022 年起依循台灣智慧財產管理規範(TIPS)制定「智慧財產權管理手冊」，以管理專利、商標、著作、營業秘密等各項智慧財產權之取得、維護及運用，同時建立公司內相關權責部門所須知的智慧財產相關作業流程、規範或辦法，以提昇公司競爭力，並保障公司及股東權益。
2. 本公司亦制定「產品開發管理作業辦法」，其目的是為確實維護公司研發成果及智慧財產權，使研發人員詳實書面記錄工作成果，便於調閱且長期保存，以累積公司智慧財產，提昇公司競爭力。

3. 為了保護本公司之智慧財產權，員工於入職時簽署相關聘僱契約並主動進行智財調查，除依法約定職務發明為本公司之智慧財產權外，且在職期間及離職後，對公司之智慧財產權及營業秘密負有保密及其他相關義務，以及與客戶或供應商之間簽署保密協議，並對於離職員工提醒相關智財規定。

➤ 執行情況

智慧財產管理相關內容於 114 年 12 月 22 日提交董事會進行報告。

本公司 2025 年主要的執行情形簡述如下：

1. 本公司已導入台灣智慧財產管理規範(TIPS)，目前仍持續精進相關智慧財產管理制度內部規範，建立符合本公司發展所需之智慧財產管理制度，並透過智財內部稽核活動查核公司管理現況，針對不符合事項進行矯正改善措施，以促進智財管理流程之優化，期能降低引發智財風險的疑慮。
2. 為提升同仁對智慧財產保護之觀念及認知，於 1-10 月針對全體員工舉辦「智財基本概念教育訓練」，受訓時數共 1 小時；針對研發人員舉辦「進階智財教育訓練」，受訓時數共 1 小時，並定期宣導機密資訊保護、文件簽署等法令資訊及概念。
3. 智權室定期盤點商標權與專利權之申請與維護情況並彙報總經理，以保障公司權益。
4. 合作計畫：與千才科技 (Leverage)、工研院 (ITRI) 與荷蘭 PHIX 多方合作共同推動開發前瞻技術及跨領域應用研究。

(三) 智財清單及成果

截至 2025 年 12 月 1 日本公司的智財清單如下：

1. 專利: 已獲證專利: 發明 32 件、新型專利 14 件、設計 2 件。
2. 商標: 已註冊商標: 28 件。
3. 申請中: 商標 1 件、專利 8 件。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一)最近二年度財務狀況比較分析

單位:新台幣仟元

項目	年度	113 年	114 年	差異	
				金額	變動比率(%)
流動資產		1,483,225	1,497,086	13,861	0.93
不動產、廠房及設備		410,904	393,691	(17,213)	(4.19)
其他資產		301,833	285,516	(16,317)	(5.41)
資產總額		2,195,962	2,176,293	(19,669)	(0.9)
流動負債		746,076	812,700	66,624	8.93
非流動負債		42,517	22,625	(19,892)	(46.79)
負債總額		788,593	835,325	46,732	5.93
股本		1,091,022	1,091,022	0	0.00
資本公積		6,534	6,534	0	0.00
保留盈餘		327,508	265,252	(62,256)	(19.01)
其他權益		(20,534)	(24,509)	(3,975)	19.36
非控制權益		2,839	2,669	(170)	(5.99)
權益總額		1,407,369	1,340,968	(66,401)	(0.05)

(二)最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響(前後期變動達20%以上，且金額超過新台幣1仟萬元以上者)：

非流動負債：主係114年度償還長期銀行借款、遞延所得稅負債減少及租賃負債減少等綜合因素所致。

(三)若影響重大者應說明未來因應計畫：上述最近二年度財務狀況之變動對公司並無重大影響，本公司仍繼續專注於經營績效及獲利穩定成長，健全財務結構並維持公司的永續發展。

二、財務績效

(一)最近二年度財務績效分析：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 度	114 度	增 (減) 金額	變動比率(%)
營業收入	809,094	851,588	42,494	5.25
營業成本	567,734	596,174	28,440	5.01
營業毛利	241,360	255,414	14,054	5.82
營業費用	203,352	208,180	4,828	2.37
營業利益	38,008	47,234	9,226	24.27
營業外收入及(支出)	83,183	87	(83,096)	(99.90)
稅前淨利	121,191	47,321	(73,870)	(60.95)
所得稅費用	22,958	6,264	(16,694)	(72.72)
本期淨利	98,233	41,057	(57,176)	(58.20)

(二)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因(前後期變動達 20%以上，且金額超過新台幣 1 仟萬元以上者)：

稅前純益：主係 114 年第二季美國聯準會決策進入降息循環，導致新臺幣對美元匯率大幅升值，本公司因而認列兌換損失。

(三)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司依據過往銷售數據、競爭情況與產業環境、根據市場需求波動了解消費者需求及公司營運狀況訂定目標，本公司定期檢視銷售數據，並根據市場變化進行調整，嚴格控制成本，減少不必要的支出，提升生產效率。並且專注封測核心事業之發展外，積極布局資訊、矽光、工控、AI 影像辨識和車載相關應用領域的技術發展與市場佔有率，持續改善品質、不斷提升技術降低製造成本，以達成長期穩定的經營和發展。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動分析

年 度	113/12/31	114/12/31	變動比率(%)
現金流量比率	25.43	21.89	(13.92)
現金流量允當比率	80.3	84.40	5.11
現金再投資比率	4.93	3.93	(20.28)
增減比例變動分析說明(前後期變動達 20% 以上)：			
現金再投資比率：主係本公司 114 年發放現金股利較 113 年度增加所致。			

(二)流動性不足之改善計畫：本公司並無現金不足之情形。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額	預計全年來自營業活動淨現金流量	全 年 現 金 流 出 量	現 金 剩 餘 (不 足) 數 額	預計現金不足額之補救措施	
a	b	c	a+b-c	投資計畫	理財計畫
496,481	844,204	1,063,655	277,030	-	505,000

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司 114 年並無重大資本支出之情事。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫

114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元；美金仟元；泰銖仟元

說明 項目	被投資公司 名稱	投資金額	政策	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫
立基電子 工業股份 有限公司	LIGITEK (SAMOA)CO.,LTD.	USD4,750	依照董事會決議限額，增資大陸子公司	長期股權投資獲利 認列投資利益 NTD2,615	-
	享慶科技股份有 限公司	NTD166,579	多角化經營	長期股權投資獲利； 認列投資利益 NTD2,078	-
	立展興股份有限 公司	NTD414,195	多角化經營	長期股權投資獲利未如預期； 認列投資損失 NTD8,009	調整營運策 略，優化客製 化產品。

(二)未來一年投資計畫：目前尚無投資計劃，未來將依市場發展情形適時評估衡量。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施。

1. 利率方面：本公司財務狀況良好，現金管理以安全穩健操作為原則，並保有安全之營運資金，平時亦多參考各研究機構之意見，留意利率走向，定期評估市場資金狀況及銀行利率、且與銀行長期合作往來密切，得以取得較佳之利率條件，適時調整浮動及固定利率借款部位，本公司近年借款利率變動不大且建立多元籌資管道以取得更低的資金成本，以有效控制資金成本，故利率水準之變動對本公司之損益尚無造成重大之影響。

2. 匯率方面：本公司隨時掌握匯率變動相關趨勢，匯率變動除自然避險外，與主要往來銀行保持聯繫，並加強外匯相關避險策略諮商與規畫，以掌握匯率走勢；適時依據公司未來的資金需求調整外幣資產及負債，以因應匯率變動之風險。

3. 通貨膨脹：

本年度並未因通貨膨脹而對本公司損益有重大影響之情形。

未來因應措施：本公司通過多元化業務或市場，減少對單一市場的依賴，從而分散通膨風險，隨時掌握上游原物料的價格變化情形並加強成本管理，優化生產流程，尋找成本節約機會，並儘量減少非必要支出，另提升產品質量、創新或增值服務來提高產品附加價值，從而保持市場競爭力。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1. 本公司並未從事高風險、高槓桿投資，各項投資皆經過謹慎評估後執行。

2. 資金貸與及背書保證作業均依「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」辦法審慎控管。

3. 本公司訂有「取得或處分資產處理程序」辦法，以制定衍生性商品交易之控管作業。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. LED 封裝元件的本業未來會朝向光電異質整合的封裝元件(SIP)進行研發，除了可提升 LED 元件的價值外，亦可解決客戶在系統產品的尺寸縮小化與簡化控制板的線路的複雜度，目前 SIP 的產品已經在電競產業有不錯的成績，今年會在此加強力道為客戶需要的產品進行開發；未來長遠會再持續深根其他不同產業的應用。

2. 在電動車輛的產業上，我們持續往儀表板、車燈模組和車內外周邊的模組產品進行開發，依據不同客戶的要求進行模組的客製化。

3. 紅外線元件與模組於未來會持續朝影像系統需要的非成像與成像模組技術發展，提供給國內外客戶需要的解決方案，未來會持續為終端市場需求進行新產品的開發。

4. 依據不同產業與客戶的需求，開發光電異質整合 SIP 元件的模組產品與解決方案，協助客戶發展更有競爭力的產品。

5. 在異質整合領域上，今年開始會朝向 AI 領域的市場應用來發展技術，聚焦在高頻 SIP 元件與矽光子應用產業發展技術，讓公司跟上新興市場的浪潮。

6. 未來預計投入之研發費用：本公司 115 年預計將持續再投入新台幣 30,000-50,000 仟元研發費用，以達新產品對公司營收成長有所貢獻。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

公司本著穩健經營的原則，當政策及法律變動時與專門的稅務團隊或與專業稅務顧問合作，定期跟進各國稅法變動，及時調整稅務規劃，配合產業及市場趨勢調整營運方向。

透過上述措施，公司能有效應付外部環境變化，減少風險提升其競爭力和長期穩定性。

- (五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：近年來光電半導體產業已邁入了產業升級的新的世代，除了前十年因為導入照明 LED 產業外，還有半導體雷射、光電感測器和下世代的化合物半導體的發展；尤其在半導體雷射和光電感測器伴隨著 5G 網通產業的發展，未來會大量普及在邊緣運算的終端產品上。本公司除持續關注市場變化及相關科技發展趨勢外，充分掌握產品趨勢與創新，並隨時掌握產業發展方向，致力於開發新產品、新客源以提昇公司長期之競爭能力，科技改變及產業變化，對本公司財務業務並無重大不利之影響。

資安風險評估分析之說明：公司已建立一套完整的網路及電腦安全管理系統，依本公司電腦資訊系統及設備使用管理辦法等辦法執行作業並定期辦理稽核以降低內外部的資訊安全威脅。資訊部門定期舉行員工資安教育訓練、每月安排資安宣導及定期更新病毒碼，且因應資訊安全所面臨的挑戰，如 APT 進階持續性攻擊、DDoS 攻擊、勒索軟體、社交工程攻擊、竊取資訊等資安議題，依本公司網路遭入侵應變處理辦法定期進行演練，並針對風險情境造成之風險原因研擬相對應之措施。截至目前為止公司並無重大資安風險發生之情形。

- (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司秉持穩健經營策略，提供高品質及服務之良好企業形象拓展業務，並無任何不良企業形象之相關報導。

- (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

- (八)擴建廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司最近一年度並無擴充廠房之事項。

- (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司進貨部份採購訂單分散、本公司產品銷貨則分布國內外市場、故並無進貨或銷貨集中重大風險。

- (十)董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：董事或持股超過百分之十之大股東於 114 年及截至本年報刊印日為止未有發生股權之大量移轉。

- (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

- (十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：114 年度及迄年報刊印日止無此情形。

- (十三)其他重要風險及因應措施：無。

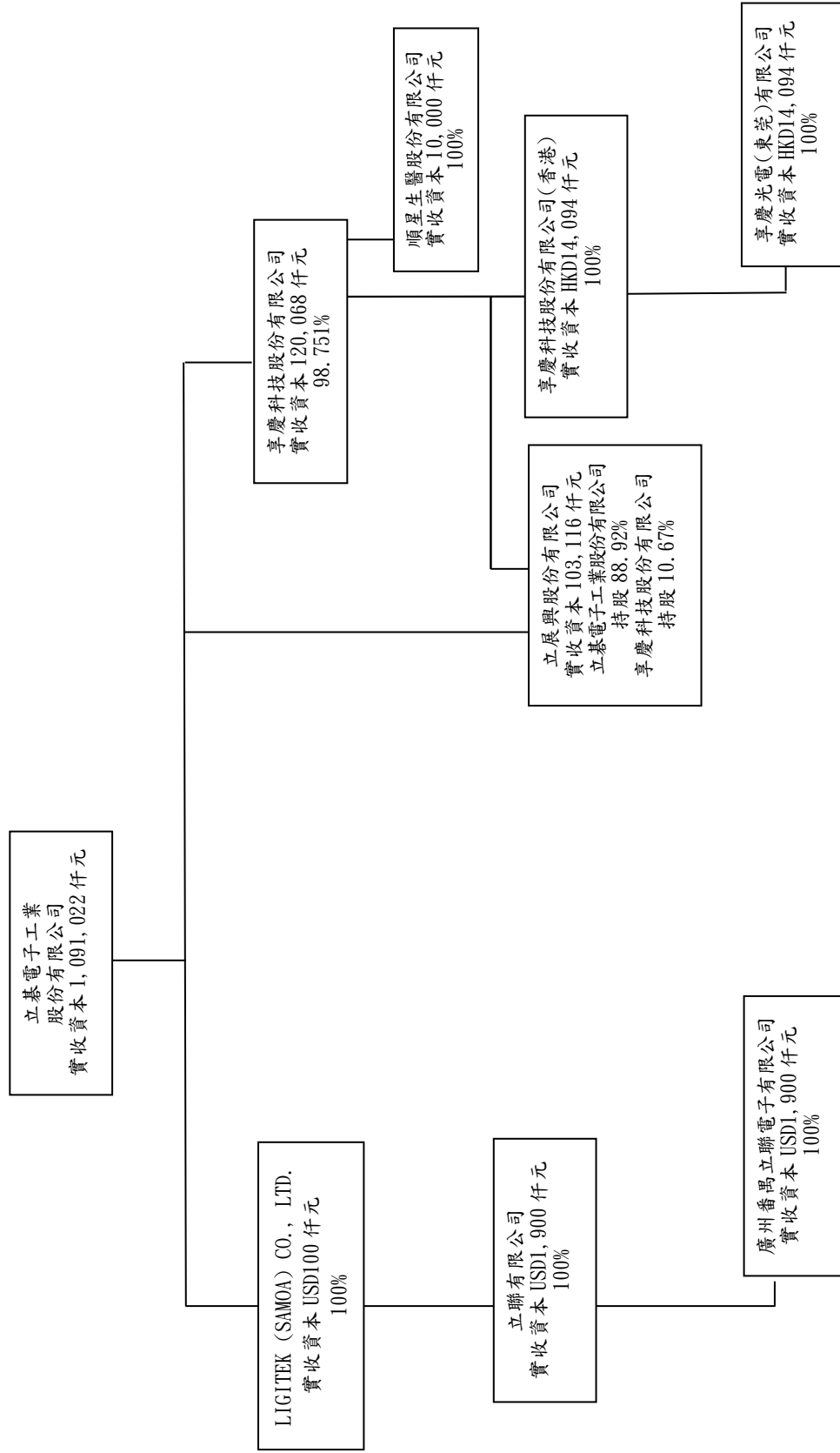
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併報告

1. 關係企業組織圖 I14.12.31



2. 各關係企業基本資料：

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

企業名稱	所在地區	主要營業項目	實收資本額
立基電子工業股份有限公司 (控制公司)	新北市樹林區博愛街 238 號	1. 發光二極體指示燈、顯示器、紅外線二極體、半導體之製造加工及買賣業務。 2. 電子零件之製造加工及買賣業務。 3. 全彩化顯示屏、交通訊號看板之設計加工與製造買賣。 4. 電腦週邊產品、通訊設備相關產品之設計加工買賣業務。 5. 塑膠製品之設計加工買賣業務。 6. 照明器材產品之設計加工買賣業務。 7. 前各項有關產品及原料之進出口貿易及代理國內外有關廠商產品報價投標及經銷業務。 8. 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	1,091,022
LIGITEK (SAMOA)CO., LTD.	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road Apia, Samoa	進行控股業務	3,295
享慶科技股份有限公司	新北市樹林區博愛街 238 號	生產、銷售各種電子零件	120,068
立聯有限公司	香港荃灣沙咀道 11-19 號達貿中心 5 樓 20 室	進行控股業務	83,830
立展興股份有限公司	新北市樹林區博愛街 238 號	經營租賃業、配管工程、電器承裝	103,116
享慶科技股份有限公司(香港)	香港荃灣沙咀道 11-19 號達貿中心 5 樓 20 室	進行控股業務	57,535
廣州番禺立聯電子有限公司	廣州南沙區環市大道中 29 號 1421-1424 房	生產、銷售各種電子零件(發光二極體、顯示器)	83,830
享慶光電(東莞)有限公司	廣東省東莞市厚街鎮下汴村富民路 49 號宏祥智穀產業園 8 樓	生產及銷售平板顯示器及電子元件	57,535
順星生醫股份有限公司	新北市樹林區博愛街 238 號 3 樓	生產、銷售各種醫療器材	10,000
立基電子(泰國)有限公司	58/117 Soi Ramkhamhaeng 3, Suan Luang, Suan Luang, Bangkok 10250	經營各種電子零組件、照明設備、電池、其他電機及電子機械器材等製造、加工及買賣	註一

註一：立基電子(泰國)有限公司，已於 114 年 5 月 13 日經董事會決議自 114 年 5 月 31 日解散，截至 114 年 12 月 31 日止清算程序完成。

3. 依公司法第 369-3 條推定為有控制從屬關係者：無。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

本公司整體關係企業經營業務包含發光二極體指示燈、顯示器、紅外線二極體、LED 燈具、半導體之製造加工及買賣業務、太陽能電池模組元件製造，另有部份關係企業以投資業務為其經營範圍。

5.各關係企業董事、監察人及總經理之姓名及其對該企業之持股出資情形

114年12月31日；單位：股、%

企業名稱	職稱	姓名	代表人	持有股份		備註
				股數	持股比例 %	
立基電子工業股份有限公司	董事長	童義興		10,675,543	9.78	
	董事	周文宗		4,217,062	3.87	
	董事	劉于竹		1,419,259	1.30	
	董事	吳啟全		454,416	0.42	
	董事	楊肇胤		743,062	0.68	
	獨立董事	李廣浩				
	獨立董事	顏文治				
	獨立董事	黃成助				
	獨立董事	林寬政				
	總經理	童義興				
LIGITEK (SAMOA)CO., LTD.	董事	童義興		100,000	100	
享慶科技股份有限公司	董事長	立基電子工業股份有限公司	童義興	11,856,899	98.751	
	董事	周文宗				
	董事	曾慶儀				
	董事	李振明				
	董事	彭貴圓				
	監察人	吳武龍				
	總經理	李振明				
立聯有限公司	董事	童義興		(註1)	100	
立展興股份有限公司	董事長	立基電子工業股份有限公司	童義興	9,169,107	88.92	
	董事	立基電子工業股份有限公司				
	董事	立基電子工業股份有限公司				
	監察人	陳炳昂				
	總經理	童雨蘋				
享慶科技股份有限公司(香港)	董事	享慶科技股份有限公司	童義興	(註1)	100	
	董事	李振明				
廣州番禺立聯電子有限公司	董事長	曾慶儀		(註1)	100	
	董事	童義興				
	董事	周文宗				
	總經理	童義興				
享慶光電(東莞)有限公司	董事長	童義興		(註1)	100	
	董事	李振明				
	董事	周文宗				
	總經理	李振明				
順星生醫股份有限公司	董事長	享慶科技股份有限公司	童義興	1,000,000	100	
立基電子(泰國)有限公司	(註2)	(註2)	(註2)	(註2)	(註2)	

註1：為「有限公司」之組織型態者，均無面額及股數之情事。

註2：立基電子(泰國)有限公司，已於114年5月13日經董事會決議自114年5月31日解散，截至114年12月31日止 清算程序完成。

6.各關係企業營運概況：

114年12月31日；單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)
立基電子工業股份有限公司	1,091,022	2,150,953	812,654	1,338,299	778,250	62,719	41,067	0.38
LIGITEK (SAMOA)CO., LTD.	3,295	66,680	0	66,680	0	(43)	2,688	-
享慶科技股份有限公司	120,068	198,682	15,950	182,732	40,861	(7,387)	2,105	0.18
立聯有限公司	83,830	54,983	28	54,955	1,584	130	2,256	-
立展興股份有限公司	103,116	89,743	3,458	86,285	465	(9,388)	(9,007)	(0.87)
享慶科技股份有限公司(香港)	57,535	57,452	38	57,414	0	(122)	(4,974)	-
廣州番禺立聯電子有限公司	83,830	54,504	1,601	52,903	69,960	1,610	2,038	-
享慶光電(東莞)有限公司	57,535	77,616	21,622	55,994	105,373	(4,353)	(4,799)	-
順星生醫股份有限公司	10,000	5,493	32	5,461	0	(24)	(4)	-
立基電子(泰國)有限公司	-	-	-	-	-	(179)	(141)	-

註一：立基電子(泰國)有限公司，已於114年5月13日經董事會決議自114年5月31日解散，截至114年12月31日止 清算程序完成。

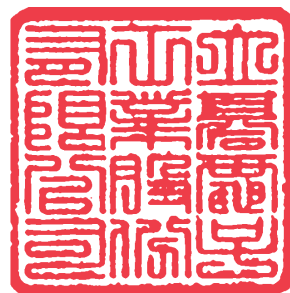
(二)關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書：本公司應納入關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則編製之公司合併財務報表之公司均相同，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購（或轉換）價格、實際認購（或轉換）價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計劃完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

立基電子工業股份有限公司



董事長 童義興



